



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2016

NOTA 1: IDENTIFICACIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

N.T.A NUEVO TRANSPORTE DE AMÉRICA es una empresa legalmente constituida en el Ecuador el 19 de Junio de 2002, teniendo como actividad económica principal el Transporte de Carga Pesada por Carretera.

NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- **BASE DE PRESENTACIÓN:** Las bases para la elaboración de los Estados Financieros se presentan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales.

La información contable financiera cumple con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y es idónea para la toma de decisiones.

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios, e inversiones a corto plazo de gran liquidez.
- **ACTIVOS FINANCIEROS:** La cartera de clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a la normativa legal vigente.
- **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** Se registran a su costo de adquisición, su depreciación se realiza en base al método de línea recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.
- **OBLIGACIONES LABORALES:** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.
- **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS:** Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada. Los gastos representan salidas de dinero y son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

NOTA 3: EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **43.579,46 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAJA CHICA:** 200,00 USD
- **BANCOS:** 42.379,46 USD



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

- **INVERSIONES POR COBRAR: 1.000,00 USD**

NOTA 4: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES:

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **197.599,51 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS: 203.297,95 USD**
- **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES: (5.698,44 USD).**

Se incluyen otras cuentas por cobrar relacionadas al giro de negocio de la compañía por **22.904,16 USD**

NOTA 5: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **7.167,54 USD** y corresponde al **CREDITO TRIBUTARIO** por las **RETENCIONES IR CLIENTES**.

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **28.357,89 USD**. Estos valores son generados en el giro de negocio por **GARANTÍAS** por recuperar y **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**.

NOTA 7: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **132.021,63 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **TERRENOS: 110.934,10 USD**
- **MUEBLES Y ENSERES: 425,00 USD**
- **EQUIPO DE COMPUTACIÓN: 982,14 USD**
- **VEHICULOS: 82.000,00 USD**
- **GENERADOR ELECTRICO: 4.800,00 USD**
- **CONTENEDOR REFRIGERADO 40": 7.800,00 USD**
- **DEPRECIACION ACUMULADA: (74.919,61USD)**

NOTA 8: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **159.226,77USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PROVEEDORES LOCALES: 68.645,07 USD**
- **CREDITO A MUTUO: 90.581,70 USD**

E-mail: logistica@nta.com.ec

www.nta.com.ec

Quito
Leónidas Proaño S/N y Panamericana
Norte Conjunto San Camilo II
Of. 118 Telf.: (02) 3811-760
Cel.: 0997753527

Guayaquil
Km. 8 1/2 Vía a Daule
y Calle 39
Telf.: (04) 2651 032
Cel.: 094 554 416

Tulcán
Av. Manabí 61020 y
Bolivia ,Ed. El Navegante
Telf.: (06) 2984 347 / 2985 266
Cel.: 097 753 527

Ipiales
Centro Comercial Rumichaca
Local 2
Telf.: 3219305162

Perú
Giron Amazonas
Nº. 122 * Aguas Verdes
Telf.: 072 565 784



NOTA 9: PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **13.426,25 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: 3.156,97 USD**
- **OBLIGACIONES CON EL IESS: 1.177,21 USD**
- **SUELDOS POR PAGAR: 5.236,01 USD**
- **OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS: 3.856,06 USD**

NOTA 10: PASIVOS DE INGRESO DIFERIDOS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **297.11 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **ANTICIPO DE CLIENTES: 297,11 USD**

NOTA 11: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **8.467,87 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **RETENCIONES IR POR PAGAR: 1.119,24 USD**
- **RETENCIONES DE IVA POR PAGAR: 431,84 USD**
- **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: 6.916,79 USD**

NOTA 12: PATRIMONIO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **250.212,19 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAPITAL SUSCRITO: 800,00 USD**
- **RESERVA LEGAL: 21.687,92 USD**
- **RESULTADOS ACUMULADOS: 217.646,05 USD**
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO: 10.078,22 USD**

NOTA 13: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **887.150,95 USD**.

Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada y la coordinación necesaria de la logística integral para efectuar el traslado de la mercadería según las necesidades de nuestros clientes y acordes a la normativa legal vigente.

NOTA 14: GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **100.202,88 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **SUELDOS, SALARIOS GRAVADOS DEL IESS:** 74.310,19 USD
- **BENEFICIOS SOCIALES NO GRAVADOS DEL IESS:** 16.514,00 USD
- **APORTE PATRONAL:** 9.028,69 USD
- **BONIFICACION DESAHUCIO 25%:** 350,00 USD

NOTA 15: GASTOS POR DEPRECIACIONES

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **18.466,61 USD** y se agrupan las depreciaciones de los elementos de Propiedad, Planta y Equipo en base a sus vidas útiles.

NOTA 16: GASTOS PÉRDIDA NETA POR DETERIORO DEL VALOR

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **2.032,98 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PROVISIÓN CREDITO INCOBRABLES:** 2.032,98 USD

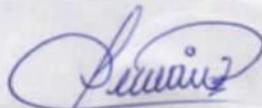
NOTA 17: IVA QUE SE CARGA AL GASTO

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **13.550,48 USD** y corresponde al IVA que no puede ser tomado como crédito tributario por la Compañía.

NOTA 18: OTROS GASTOS

Para el periodo concluido al 31 de diciembre de 2016 este rubro asciende a **733.842,50 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **GASTOS OPERATIVOS:** 685.337,55 USD
- **GASTOS ADMINISTRATIVOS:** 33.768,05 USD
- **GASTOS COMISIONES BANCARIAS:** 1.186,42 USD
- **GASTOS NO DEDUCIBLES NTA 2016:** 13.550,48 USD



Ing. Patricio Rodríguez
GERENTE GENERAL



Ing. Francisco Rodríguez C.P.A
CONTADOR