

GLOBAL TRANSPORTES LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2013 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Cajas Chicas		733,07
Caja General	(1a)	12.639,12
Banco Produbanco Cuenta Corriente	(1b)	44.299,42
Banco Rumiñahui Cuenta Corriente	(1b)	53,81
Suman Bancos al 31-12-12		<u>57.725,42</u>

- (1a) Este valor corresponde a un ingreso por depositar, el que se lo realizara en Enero 2014
 (1b) El saldo de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2a)	140.139,22
Valores en Garantía		4.600,00
Cuentas de Personal		15.033,40
Deudores Varios	(2b)	1.523,82
Anticipo de Proveedores	(2c)	313,05
Reposicion de Gastos Embarques		2.073,62
Provision de Incobrables		-530,34
		<u>163.152,77</u>

- (2a) Los saldos mas representativos de cuentas x cobrar clientes son: \$ 15.240,00 de Iberia, Municipio de Quito \$ 21.645,90, Fundación Guasayamin \$ 6.295,00 y saldos menores por \$ 96.958,32.
 (2b) Son saldos entregados como anticipos a servicios y los mismos que se liquidan en el siguiente año
 (2c) Anticipo a compras de proveedores.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3a)	5.312,93
Retenciones Impuesto a la Renta	(3b)	21.088,88
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3c)	7.984,17
		<u>34.385,98</u>

- (3a) Polizas de seguros por vencer el año 2014
 (3b) Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2013
 (3c) Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas.

NOTA 4.- INVENTARIOS DE PRODUCTOS ADQUIRIDOS

Inventarios de Materiales Quito		6.396,09
Inventarios de Materiales Guayaquil		1.218,83
		<u>7.614,92</u>

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos		421.528,10
Edificios		219.580,47
Maquinaria y Equipo		22.840,53
Muebles y Enseres	(5a)	32.799,91
Vehiculos	(5b)	180.862,72
Equipos de Computación	(5c)	21.363,23
	Subtotal	898.974,96
	Menos Depreciación Acumulada	(5d) -217.120,55
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-13		<u><u>681.854,41</u></u>

- (5a) Se adquiere un Racks para acomodar Estantes para la Bodega por \$ 10.111,00 y una pantalla

LCD de 32 pulgadas por \$ 732,07.

- (5)b Se vendieron 2 camiones referencia GT4- y GT5 y se adquirió un camión a diesel por \$ 32,715,18
- (5)c Se compraron equipos de computación para Guayaquil y 1 Impresora multifunción para Quito por el valor de \$ 2,016,39
- (5)d La depreciación se realiza de acuerdo a la ley.

NOTA 6.- OTROS ACTIVOS

Cargos Diferidos Matriculación de Vehículos

8.256,21

Suman Total de Activos al 31-12-13

952.989,71

PASIVOS

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Obligaciones Bancarias a Corto Plazo

Banco Rumihahui

(7)a -21.000,00

- (7)a Los valores indicados son préstamos bancarios realizados a la Compañía, para realizar proyectos los mismos que serán cancelados de acuerdo a una tabla de amortización existente.

Reposición de Gastos por Liquidar

(7)b -80.209,57

- (7)b Corresponde a dineros cobrados a los clientes como reposición de Gastos, los mismos que son cancelados conforme el avance de los trabajos realizados. (son Destinos, Fletes y Seguros)

Cuentas por Pagar deudores varios

(7)c -38.251,66

- (7)c Los saldos corresponden a varios conceptos como préstamos realizados por Accionistas por \$ 8,727,88 Sr. Pablo Calero y Gerahd Muller por \$ 4,431,64 para solventar gastos. Además tenemos por pagar \$ 9.632,19 de Dinero Club por compras de materiales y Anticipos de Clientes por \$ 15,459,95 a liquidarse en Enero 2014.

Cuentas por Pagar Proveedores

(7)d -74.373,81

- (7)d Proveedores de Bienes \$ 20,903,40 y Proveedores de Servicios \$ 53,470,41

Obligaciones al IESS por pagar

(7)e -7.703,45

- (7)e Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS por \$ 4,187,63, y Préstamos quirografarios e Hipotecarios por pagar \$ 3,279,54 y \$ 236,28 respectivamente.

Retribuciones por Pagar

(7)f -14.933,34

- (7)f Sueldos de Diciembre 2013 por pagar en Enero 2014 \$ 9,638,85; participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2013 10% \$ 3,529,66 y 5% \$ 1,764,83.

Beneficios Sociales por Pagar

(7)g -30.651,84

- (7)g Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por \$ 14,651,80, por concepto de aporte patronal, décimo tercero y cuarto sueldos y vacaciones; además \$ 16,000,04 por Bono de Gerencia.

Impuestos por Pagar

(7)h -21.856,77

- (7)h Impuesto a la Renta por Pagar \$ 10,371,63; IVA x pagar \$ 6,437,84; Retenciones de IVA \$ 2,954,45 y Retenciones en la Fuente \$ 2,091,85.

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-13

-288.979,44

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO

Obligaciones Bancarias a Largo Plazo

- (8)a Produbanco Préstamo adquisición vehículo

(8)a -26.694,23

Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo

(8)b -139.628,94

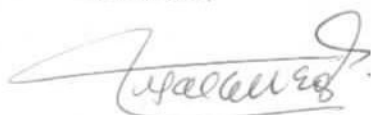
- (8)b Préstamos realizados por los Accionistas para giro del negocio

Provisión de Jubilación y Desahucio		(8) c	-134.377,14
(8) c Son las provisiones realizadas por un profesional Actuario en base al tiempo de trabajo de los empleados de la compañía y tomando en cuenta las tablas salariales vigentes, como lo indica las aplicaciones de normas NIIF, de acuerdo a Políticas de la Empresa.			
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-13			-300.700,31
Suman Total de Pasivos al 31-12-13			-589.679,75

NOTA 9.- PATRIMONIO

Capital Social		(6) a	-50.000,00
(6) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2013 es de \$ 50.000,00 distribuido en su accionario.			
Aporte a Futura Capitalización			-40,00
Reserva Legal		(6) b	-21.302,07
(6) b Esta Reserva se incrementó de acuerdo a decisión de Junta de Accionistas el valor de \$ 11.406,25			
(6) c Reserva de Capital		(6) c	-257.411,60
Resultado del Ejercicio Corriente año 2012		(6) d	-19.630,51
(6) d Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2013 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 1.216.957,61 (correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 144.713,97. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 1.326.374,95 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 35.296,63 y luego de ellos \$ 19.630,51			
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez		(7) c	-14.925,78
(7) c Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley (como son Propiedad, Planta y Equipo) se opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Ejercicio 2012			
Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-13			-363.309,96

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700