GLOBAL TRANSPORTES LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2015

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2015 y siguiendo un Standart de Control de los libros diarios de la compañía, se lograron concretar los Estados Financieros. A continuación las notas contables, respectivas a dichos Balances:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Cajas Chicas		700.00
Caja General	(1a)	3,114.58
Banco Produbanco Cuenta Corriente	(1b)	16,365.57
Banco Rumiñahui Cuenta Corriente	(1b)	270.52
Banco del Pacifico Cuenta Corriente	(1b)	643.61
Suman Bancos al 31-12-15		21,094.28

(1a) Este valor corresponde a ingresos por depositar, los primeros dias de Enero 2016
(1b) Los saldos de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2)a	336,521.10
Valores en Garantia		500.00
Cuentas de Personal		6,542.18
Deudores Varios	(2)b	12,091.59
Reposicion de Gastos Embarques	(2)c	29,962.91
Provision de Incobrables		-1,510.20
		384,107.58

(2)a Los saldos mas representativos de cuentas x cobrar clientes son: $ 162,231,63 de Ministerio de Cultura, $ 18,694,40 GAD Municipal del Canton Cuenca, $ 17,767,00 Fundación Guayasamin, $ 15,409,25 Embajada Americana, $ 13,400,00 Edelweiss Spedition, $ 9,375,00 Bienal de Cuenca $ 6,105,00 Bienesconsunlart SA

(2)b Son saldos entregados como anticipos a servicios y los mismos que se liquidan en el siguiente año
(2)c Anticipo a compras de proveedores.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	14,435.57
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)b	42,832.29
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3)c	22,539.05
		79,806.91

(3)a Polizas de seguros por vencer el año 2016
(3)b Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2015
(3)c Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas en el año 2015.

NOTA 4.- INVENTARIOS DE PRODUCTOS ADQUIRIDOS

Inventarios de Materiales Quito	(4)a	21,260.51
		21,260.51

(4)a Inventarios de Suministros y Materiales a diciembre 31 2015

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos		421,528.10
Edificios	(5)a	387,437.61
Maquinaria y Equipo		22,840.53
Muebles y Enseres		32,947.77
Vehiculos	(5)b	172,380.06
Equipos de Computación	(5)c	26,823.62
Subtotal		1,063,957.69
Menos Depreciación Acumulada	(5)d	-338,639.83

	Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-15		**725,317.86**

(5)a En Edificios se adquirio el porcentaje de la propiedad que no era de la empresa por $ 150,000,00
(5)b Se adquiere 1 moto para uso del supervisor de empaque en mayo 2015 por $ 1,306,82, y en el mes se adquieren otra moto por el valor de $ 2,598,21 para uso de mensajeria.
(5)c Se compró en el mes de mayo una fotocopiadora marca Brother por el valor de $ 798,40, en el mes de agosto se compraron 3 candados electrónicos por $ 1,740,00.
(5)d La depreciación de los Activos Fijos se los realiza de acuerdo a la ley.

NOTA 6.- OTROS ACTIVOS

Adecuación de Bodegas septiembre 2015		**28,664.69**
Suman Total de Activos al 31-12-15		**1,260,251.83**

PASIVOS

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

Obligaciones Bancarias a Corto Plazo		
Banco Produbanco	(7)a	-5,211.79

(7)a Los valores indicados son prestamos bancarios realizados a la Compañia, para realizar proyectos los mismos que seran cancelados de acuerdo a una tabla de amortización existente.

Reposición de Gastos por Liquidar	(7)b	-100,832.82

(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 Fletes y Seguros)

Cuentas por Pagar deudores varios	(7)c	-227,128.89

(7)c Los saldos corresponden a varios conceptos como préstamos realizados por Accionistas por $ 100599,57 Sr. Pablo Calero y Gerahd Muller por $ 6,346,57 para solventar gastos. Además tenemos por pagar $ 2.880.71 de Diners Club por compras de materiales y Anticipos de Clientes por $ 104.062.8415,45 a liquidarse en Enero 2016, Comercial Roldan $ 9225.03 por vehiculo JAC,

Cuentas por Pagar Proveedores	(7)d	-53,172.14

(7)d Proveedores de Bienes $ 21.422.80 y Proveedores de Servicios $ 31.064.82
$ 684.52 cuentas por pagar descuentos de nominas

Obligaciones al IESS por pagar	(7) e	-3,428.74

(7) e Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS por $ 2.016.65, y Préstamos quirografarios por pagar $ 1.412.09.

Retribuciones por Pagar	(7) f	-30,384.24

(7) f Sueldos de Diciembre 2015 por pagar en Enero 2016 $ 8.777.02; participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2015 10% $ 14.404.81 y 5% $ 7.202.41.

Beneficios Sociales por Pagar	(7) g	-20,076.45

(7) g Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por $ 2.637.23, por concepto de aporte patronal, fondo de reserva $ 1.777.62, decimos tercero y cuarto sueldos $ 5.256.21, vacaciones $ 2.405.35, y además $ 8.000.04 bono de Gerencia.

Impuestos por Pagar	(7) h	-42,342.85

(7) h Impuesto a la Renta por Pagar $ 27.775.85; IVA x pagar $ 12.069.10; Retenciones de IVA $ 1.110.44 y Retenciones en la Fuente $ 1.387.46.

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-15		**-482,577.92**

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

	Obligaciones Bancarias a Largo Plazo		
(8) a	Produbanco Préstamo adquisición vehículo	(8) a	-12,725.28
	Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo	(8) b	-204,954.11
(8) b	Préstamos realizados por los Accionistas para giro del negocio por el valor de $ 18.000.00, Dividendos por Pagar $ 24.378.09, Calero Roy por adquisición de Derechos en la propiedad $ 142.576.02 y Otros $ 20.000.00.		
	Provisión de Jubilación y Desahucio	(8) d	-117,992.07
(8) d	Son las provisiones realizadas por un profecional Acturario 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 31-12-15		**-335,671.46**
	Suman Total de Pasivos al 31-12-15		**-818,249.38**

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 2015 es de $ 50.000,00 distribuido en su accionario.		
	Reserva Legal	(6) b	-25,000.00
(6) b	Esta Reserva se incrementó de acuerdo a decisión de Junta de Accionistas el valor de $ 1.734.88, llegando al limite permitido por la Ley.		
(6) c	Reserva de Capital	(6) c	-257,411.60
	Resultado del Ejercicio Corriente año 2015	(6) d	-94,665.07
(6) d	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2015 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de $ 1,338.961.86 (correspondientes a la prestacion de servicios giros del negocio) y no operacionales por $ 102.140.61. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de $ 1,297.054.33 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por $ 144.048.14 y luego de ellos $ 94.665.07		
	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 31-12-15		**-442,002.45**

Atentamente,

CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700