

# GLOBAL TRANSPORTES LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2016

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2016 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		514,88
Caja General	(1a)	3.144,58
Banco Produbanco Cuenta Corriente	(1b)	-1.845,88
Banco Rumiñahui Cuenta Corriente	(1b)	97,68
Banco del Pacífico Cuenta Corriente	(1b)	1.289,77
Suman Bancos al 31-12-16		<u>3.201,03</u>

(1a) Este valor corresponde a ingresos por depositar, los primeros días de Enero 2017

(1b) Los saldos de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

#### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2)a	174.530,94
Valores en Garantía		2.500,00
Cuentas de Personal		1.928,30
Deudores Varios	(2)b	36.325,58
Reposición de Gastos Embarques	(2)c	5.176,44
Provisión de Incobrables		-1.510,20
		<u>218.951,15</u>

(2)a Los saldos más representativos de cuentas x cobrar clientes son: \$ 18.755,00 de Bienesconsultar \$ 16.767,00 Fundación Guayasamin, \$ 10.234,00 Marcel Herman Heise, \$ 10.100,00 Portan SA \$ 26.200,00 Weichert Workforce Mobility, \$ 9.000,00 Raquel Acosta, \$ 8.388,03 Edelweiss SRL.

(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	9.650,96
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)b	45.613,40
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3)c	20.652,54
		<u>76.316,90</u>

(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 2016 y pago del anticipo de impuesto a la renta

(3)c Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas en el año 2016

#### NOTA 4.- INVENTARIOS DE PRODUCTOS ADQUIRIDOS

Inventarios de Materiales Quito	(4)a	<u>19.595,35</u>
		19.595,35

(4)a Inventarios de Suministros y Materiales a diciembre 31 2016

#### NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos		421.528,10
Edificios		413.221,52
Maquinaria y Equipo		22.840,53
Instalaciones		8.112,29
Muebles y Enseres		32.947,77
Vehículos	(5)a	200.289,71
Equipos de Computación	(5)b	27.923,62
		<u>1.126.863,54</u>
Subtotal		1.126.863,54
Menos Depreciación Acumulada	(5)c	<u>-370.272,59</u>

Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-16

756.590,95

- (5)b Se adquiere 1 AUTOMOVIL CHEVROLET TRAKER COLOR PLATEADO por el valor de \$ 31,316,07, Además se adquirió un CAMION CHEVROLET JN por el valor de \$ 34.209,65, y a la vez se vendió el vehículo CHEVROLET CAPTIVA SPORT 3.0L 4X2 MODELO 2012 AZUL (PC)
- (5)c Se compró una computadora Laptón Toshiba por el valor de \$ 1.100,00
- (5)d La depreciación de los Activos Fijos se los realizó de acuerdo a la ley.

**NOTA 6.- OTROS ACTIVOS**

Adecuación de Bodegas

9.323,45

**Suman Total de Activos al 31-12-16**

1.083.978,83

**PASIVOS**

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

**Reposición de Gastos por Liquidar**

- (7)a 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)

(7)a -96.473,81

**Cuentas por Pagar deudores varios**

- (7)b Los saldos corresponden a varios conceptos como préstamos realizados por Accionistas por \$ 109,873,86 Sr. Pablo Calero, Gerahd Muller por \$30,261,83, \$ 5,604,71 Roy Calero, los mismos que sirvieron para solventar gastos de la empresa y Anticipos de Clientes por \$ 35,617,37 a liquidarse en el mes de Enero 2017,

(7)b -181.157,77

**Cuentas por Pagar Proveedores**

- (7)c Proveedores de Bienes \$ 9,519,27 y Proveedores de Servicios \$ 43,815,07

(7)c -53.334,34

**Cuentas por Pagar Descuentos de Nóminas**

- (7)d Corresponde al descuento de los empleados por compras en Supermaxi,

(7)d -1.226,96

**Obligaciones al IESS por pagar**

- (7)e Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS por \$ 1,499,55, y Préstamos quirografarios e Hipotecarios por pagar \$ 1,766,88.

(7)e -3.266,43

**Retribuciones por Pagar**

- (7)f Sueldos de Diciembre 2016 por pagar en Enero 2017 \$ 5,519,83; participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2016 10% \$ 863,11 y 5% \$ 431,56.

(7)f -6.814,50

**Beneficios Sociales por Pagar**

- (7)g Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por \$ 1,927,99, por concepto de aporte patronal, fondo de reserva \$ 1,321,82, decimos tercero y cuarto sueldos \$ 4,662,72, vacaciones \$ 6,277,83, y además \$ 6,000,08 bono de Gerencia.

(7)g -20.190,24

**Impuestos por Pagar**

- (7)h Impuesto a la Renta por Pagar \$ 3,394,38; IVA x pagar \$ 17,141,58; Retenciones de IVA \$ 801,14 y Retenciones en la Fuente \$ 936,70

(7)h -22.273,80

**Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-16**

-384.737,85

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

**Obligaciones Bancarias a Largo Plazo**

- (8)a Produbanco Préstamo adquisición vehículo

(8)a -1.921,34

**Reposicion Gastos por Liquidar**

- (8)b Cuenta por pagar a Proauto por la adquisición de vehículos

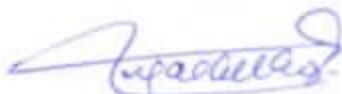
(8)b -24.024,16

	<b>Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo</b>	(8) c	<u>-190.001,39</u>
(8) c	Préstamos realizados por los Accionistas para giro del negocio		
	<b>Provisión de Jubilación y Desahucio</b>	(8) d	<u>-112.014,65</u>
(8) d	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.		
	<b>Cuentas por pagar Deudores Varios</b>	(8) e	<u>-20.000,00</u>
(8) e	Corresponde a un personal para operación de la empresa Sr Hernando Jaramillo		
			<hr/>
	<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-16</b>		<b>-347.961,54</b>
			<hr/>
	<b>Suman Total de Pasivos al 31-12-16</b>		<b>-732.699,39</b>
			<hr/>

**NOTA 9.- PATRIMONIO**

	<b>Capital Social</b>	(6) a	-50.000,00
(6) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 es de \$ 50.000,00 distribuido en su accionario.		
	<b>Reserva Legal</b>	(6) b	-25.000,00
(6) b	Esta Reserva corresponde al valor del 50% del Capital Social		
	<b>Reserva de Capital</b>	(6) c	-257.411,60
	<b>Resultado del Ejercicio Corriente año 2016</b>	(6) d	-3.942,06
(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 \$ 1.501.630,63 ( correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 95.274,47. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 1.555.223,94 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 41.681,16 y luego de ellos \$ 26.635,37		
	<b>Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez</b>	(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		
			<hr/>
	<b>Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-16</b>		<b>-351.279,44</b>
			<hr/>
	<b>Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-16</b>		<b>-1.083.978,83</b>
			<hr/>

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO  
CPA 15700