

EMPRESA DE TRANSPORTE Y ASESORAMIENTO ROSERO GARZON CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTAS DE CARACTER GENERAL

(1) NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL.

La compañía tiene como objeto social, trámites de nacionalización, administración de mercaderías, asesoramiento de comercio exterior y afines, asesoramiento tributario e información de recintos aduaneros y como actividad principal a la prestación de servicio público de TRANSPORTE DE CARGA PESADA y mercancías a nivel nacional e internacional.

(2) RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES
BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION.

La preparación y presentación de los estados financieros se efectúa bajo normas y principios de contabilidad generalmente aceptadas. ROSERO GARZON CIA LTDA clasifica sus cuentas como corrientes y no corrientes dependiendo de su grado de disponibilidad y/o exigibilidad.

La empresa registra en su sistema contable las cuentas de INGRESOS, EGRESOS ACTIVOS Y PASIVOS, las cuales incluye los valores efectuados en el presupuesto de ingresos y gastos. De esta manera, se integran los hechos financieros, económicos y sociales. Para estos se aplicó la base de bancos a los ingresos y el compromiso en los gastos.

(A) EFECTIVO

ROSERO GARZON CIA LTDA registra como efectivo el cobro de servicio TRANSPORTE CARGA PESADA actividad principal y primaria de la empresa. El movimiento de ingresos del año anterior fue de 1.176.531,29 y del año 2012 es de 1.267.776,11 y esto se debe al incremento de otros clientes quienes han depositado su confianza en la empresa, por el trabajo que ya es conocido en nuestro país y en nuestro medio.

(B) DEUDORES

Los valores adeudados a la empresa se reconocen por el valor aceptado por el deudor, en vista de que son clientes que a través de este tiempo (3 años) que viene laborando la empresa cancelan en el lapso de CUARENTA Y CINCO días, no se provisiona este rubro, indicando gerencia que de seguir con esta forma de cobro no será necesario provisionar este gasto.

EMPRESA DE TRANSPORTE Y ASESORAMIENTO ROSERO GARZON CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTAS DE CARACTER GENERAL

(1) NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL.

La compañía tiene como objeto social, trámites de nacionalización, administración de mercaderías, asesoramiento de comercio exterior y afines, asesoramiento tributario e información de recintos aduaneros y como actividad principal a la prestación de servicio público de TRANSPORTE DE CARGA PESADA y mercancías a nivel nacional e internacional.

(2) RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES
BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION.

La preparación y presentación de los estados financieros se efectúa bajo normas y principios de contabilidad generalmente aceptadas. ROSERO GARZON CIA LTDA clasifica sus cuentas como corrientes y no corrientes dependiendo de su grado de disponibilidad y/o exigibilidad.

La empresa registra en su sistema contable las cuentas de INGRESOS, EGRESOS ACTIVOS Y PASIVOS, las cuales incluye los valores efectuados en el presupuesto de ingresos y gastos. De esta manera, se integran los hechos financieros, económicos y sociales. Para estos se aplicó la base de bancos a los ingresos y el compromiso en los gastos.

(A) EFECTIVO

ROSERO GARZON CIA LTDA registra como efectivo el cobro de servicio TRANSPORTE CARGA PESADA actividad principal y primaria de la empresa. El movimiento de ingresos del año anterior fue de 1.176.531,29 y del año 2012 es de 1.267.776,11 y esto se debe al incremento de otros clientes quienes han depositado su confianza en la empresa, por el trabajo que ya es conocido en nuestro país y en nuestro medio.

(B) DEUDORES

Los valores adeudados a la empresa se reconocen por el valor aceptado por el deudor, en vista de que son clientes que a través de este tiempo (3 años) que viene laborando la empresa cancelan en el lapso de CUARENTA Y CINCO días, no se provisiona este rubro, indicando gerencia que de seguir con esta forma de cobro no será necesario provisionar este gasto.

(E) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS.-

Los ingresos por venta de servicios de transporte de carga corresponden a la totalidad del Año generado diariamente, semanalmente, mensualmente y anual. Los ingresos se reconocen en el momento que se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

Los gastos corresponden a montos pagados en la actividad del transporte. Gastos administrativos y de gestión. Y estos pagos son:

FLETES (transportistas)	1.034.595,47 USD
SUELDOS Y SALARIOS	107.119,74 USD
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	20.537,05 USD
FINANCIEROS	972,68 USD
DEPRECIACIONES	303,96 USD
GASTOS SERVICIOS PUBLICOS	4.965,16 USD
OTROS SERVICIOS	67.199,07 USD

Hechos referenciados los principales gastos ocasionados en el año 2012.

(f) HECHOS SIGNIFICATIVOS DURANTE EL AÑO 2012.

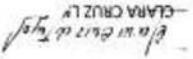
El hecho más relevante de la empresa ROSERO GARZÓN en el año 2012, fue el comienzo del proceso de la INTERNACIONALIZACIÓN DE LA empresa a nivel de Colombia y Perú, este proyecto fue formalizado en la ACTA GENERAL DE JUNTA DE ACCIONISTAS, dando así cumplimiento a la regulación de la AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTE. Con el desarrollo de este proyecto la empresa ROSERO GARZÓN será objeto y hará varios gastos inherentes a esta operación.

(g) APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Estos Estados financieros fueron aprobados por unanimidad en la Junta de Accionistas celebrada el 13 de Abril del 2013, por todos los srs. Accionistas presentes.


 LUIS B. TREJO I.

GERENTE.


 CLARA CRUZ L.

CONTADOR.