EMPRESA DE TRANSPORTE Y ALQUILER ROSERO GARZÓN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTAS DE CARACTER GENERAL

(1) NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL.

La compañía tiene como objeto social: administración de maquinaria, y la prestación del servicio público de TRANSPORTE DE CARGA PESADA 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 aceptados. ROSERO GARZÓN CIA.LTDA. clasifica sus cuentas (como corrientes y no corrientes) dependiendo de su grado de disponibilidad o exigibilidad.

La empresa registra en su sistema contable las cuentas de INGRESOS, GASTOS ACTIVOS Y PASIVOS, las cuales reflejan los valores ejecutados en el presupuesto de Ingresos y Gastos. De esta manera, se integran los hechos financieros, económicos y sociales.

(3) EFECTIVO

ROSERO GARZÓN CIA.LTDA. registra como efectivo el cobro de servicio TRANSPORTE CARGA PESADA actividad principal y primaria de la empresa. El movimiento de efectivo es registrado bajo la (TSHEET) y al año 2016 se de (TSLTR.2) y año en debe a la baja de ventas productos que ha salido cada cliente debido a las adquisiciones requeridas por el Gobierno.

(4) DEUDORES

Los valores adeudados a la empresa se encuentran por el valor ocupado por el deudor, en venta de que son clientes que a través de este fomento (F-diez) que viene obtenido en la empresa concluido en el lapso de TRESCIENTOS días.

TRANSPORTE Rosero Garzón Cía. Ltda
TRANSPORTE ROSERO GARZÓN
TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSPORTE DE LATERITA
TRANSPORTE

Igualmente, no incorporo como deudores los recursos entregados a terceros en calidad de anticipos fletes (anticipos transportistas). Así como anticipos de sueldos a empleados y colaboradores de la Compañía.

(C) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos se registran a su costo de adquisición más los costos necesarios para colocarlos en condiciones de utilización y funcionamiento. Los mejoras y repuestos que prolonguen la vida útil del activo, se cargan al resultado del ejercicio.

La revalorización de otros activos (a excepción de los vehículos del apartado mediante su valor de mercado) se registra en el patrimonio como utilizando el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada en cada factor.

Se incrementó en el año 2016 con la compra de un COMPUTADOR, en el valor de 649.44.- dólares, esto con la finalidad de mejorar las labores diarias de todos los funcionarios y empleados que tiene la Cía.

(D) CUENTAS POR PAGAR

Comprenden las obligaciones contraídas por ROSERO GARZÓN CIA.LTDA a favor de terceros por proveedores relacionados con la actividad de la empresa, esto es: TRANSPORTE PESADO DE CARGA.

Estas cuentas se generan por: costos y gastos por pagar tales como; sueldos, pagos de tributos aduaneros, servicios de bodegaje, controlas ralentaceses en la Factura, IVA, producto del movimiento normal de la empresa.

(E) OBLIGACIONES LABORALES.-

El régimen laboral y prestacional para los trabajadores de la empresa ROSERO GARZÓN CIA. LTDA., se rige a las normas y leyes vigentes del país.

Adicito la empresa cumple con los pagos de aportes del IESS, dentro de términos, mensualmente dando cumplimiento así a lo estipulado en la ley laboral. Las obligaciones laborales se consolidan y ajustan al final de cada periodo contable con bases en las

DIRECCIÓN: Calle Maldonado S/N y Av. Brasil / Telf.: 062 903013 Cel.: 0999477027 - TULCÁN - ECUADOR

TRANSPORTE Rosero Garzón Cía. Ltda
TRANSPORTE ROSERO GARZÓN
TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSPORTE DE LATERITA
TRANSPORTE

Disposiciones legales y a las normas laborales que rigen a los trabajadores en general. Tomando en consideración la base del NAL-SESO 250.2963.

En caso de haber descuentos estos son autorizados por los mismos Empleados en forma escrita.

(F) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS.-

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

Los gastos correspondes a nuestro pagados en la actividad del transporte y otros son:

Gastos Administrativos

Gastos de Gestión y

Gastos Generales.

FLETES (transportistas)	963661.24 USD
SUELDOS Y SALARIOS	187260.80 USD
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	38170.20 USD
FINANCIEROS	1919.42 USD
GASTOS SERVICIOS PUBLICOS	6392.16 USD
OTROS SERVICIOS	102155.23 USD

Hemos enlistado los principales gastos mencionados en el año 2016.

(F) HECHOS SIGNIFICATIVOS DURANTE EL AÑO 2016.

El hecho más relevante de la empresa ROSERO GARZÓN en el año 2016, fue el Avance al proceso de la INTERNACIONALIZACIÓN DE LA empresa a nivel de Colombia y Perú., este proceso se aprobó en la ACTA DENOMINADA JUNTA DE ACCIONISTAS, dando cumplimiento a la regulación de la AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTE.

DIRECCIÓN: Calle Maldonado S/N y Av. Brasil / Telf.: 062 903013 Cel.: 0999477027 - TULCÁN - ECUADOR

TRANSPORTE Rosero Garzón Cía. Ltda
TRANSPORTE ROSERO GARZÓN
TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSPORTE DE LATERITA
TRANSPORTE

(G) APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Estos Estados Financieros fueron aprobados por unanimidad en la Junta de Accionistas celebrada el 25 de Febrero del 2017, por todos los Sres. Accionistas presentes.

SR. XAVIER FIERRO
GERENTE GENERAL

MCA. AMANDA MALQUIN
CONTADOR

DIRECCIÓN: Calle Maldonado S/N y Av. Brasil / Telf.: 062 903013 Cel.: 0999477027 - TULCÁN - ECUADOR