

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

"HERYMITRANS S.A.", Es una entidad de derecho privado, constituida en el Ecuador el 29 de Noviembre de 2012. El objeto social de la Compañía es ejercer la actividad servicio de Transporte de Carga Pesada a nivel Nacional

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) en el Ecuador y Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), e Implementación de NIFFS.

b) Inventarios

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado.

c) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Útil</u>	<u>Tasa</u>
Edificios	20 años	5%
Maquinaria y Equipos	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de Computación	3 años	33,33%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica Oficina	150,00
Caja Chica Tambopaxi	800,00
Caja General	8.841,54
Bancos (Produbanco)	3.144,08
Bancos (Rumiñahui)	112,34
Total	<u><u>13.047,96</u></u>

NOTA 3-1. INVERSIONES

El resumen de inversiones, es como sigue:

Bancos (Produbanco Ahorros) Inversion	16.627,45
Total	<u><u>16.627,45</u></u>

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El resumen de Cuentas por Cobrar Clientes, es como sigue:

Cientes	<i>f</i>	15.751,30
Tarjetas de Crédito (Visa)		2.892,34
Tarjetas de Crédito (Mastercard)		1.480,69
Tarjetas de Crédito (Diners Club)		1.698,59
Tarjetas de Crédito (American Express)		1.206,12
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-5.402,04
Total		17.627,00
<i>f</i> Ver Anexo 1		

NOTA 5. GASTOS ANTICIPADOS

El resumen de Gastos Anticipados, es como sigue:

Garantías entregadas		820,00
Anticipo a Proveedores	<i>f</i>	1.335,00
Const. En Proceso Cabañas VIP		
Total		2.155,00

NOTA 5.-1 SRI CREDITO TRIBUTARIO FUENTE

El resumen de Retenciones en Fuente y Credito tributario, es como sigue:

Retención en la Fuente		5.308,42
Retenciones años anteriores		128,34
Crédito Tributario IVA		-
Credito Tributario (Impuesto a la Renta)		7.034,24
Total		12.471,00

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

<u>ACTIVOS DEPRECIABLES</u>		
Edificios		62.180,08
Depreciación Acumulada Edifici		(43.925,77)
Equipo de Cocina		13.334,27
Depreciación Acumulada Equipo		(9.259,91)
Muebles y Enseres		27.739,22
Depreciación Acumulada Muebles		(22.399,44)
Equipo de Computacin		2.647,56
Depreciación Acumulada Equipo		(2.647,56)
Equipo de Oficina		2.453,47
Depreciación Acumulada Equipo		(2.453,47)
Planta Elctrica		10.890,00
Depreciación Acumulada Planta		(4.507,25)
Hornos de Calefaccin		3.600,00
Depreciación Acumulada Hornos		(3.600,00)
Edificios VIP		
Depreciación Acumulada Edifici		(5.638,20)
Muebles y Enseres VIP		
Depreciación Acumulada Muebles VIP		(2.836,32)
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		4.507,45
Depreciación Acumulada Edifici		(879,60)
Total		29.204,53
<u>ACTIVOS DE CONTROL</u>		
Edificios VIP		112.763,16
Muebles y Enseres VIP		28.363,04
Equipos Calefon y Chimeneas VIP		5.361,18
Ingreso de Seguro de Sinistro		-146.486,38
Planta Elctrica		1.000,00
Depreciación Acumulada Planta Electrica		-999,00
Equipo de Camping		100,00
Depreciación Acumulada Eq. Camping		-99,00
Total		3,00
<i>f</i> Ver Anexo 2		

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

Ctas x Pagar Cabañas VIP	10.000,00
Anticipo Clientes	1.370,06
Depositos Por identificar	459,44
Total	<u><u>11.829,50</u></u>

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

22% de Impuesto a La Renta por Pagar	
SRI por Pagar	1.857,46
Total	<u><u>1.857,46</u></u>

NOTA 9. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

Sueldos por Pagar	-
Decimo Tercer Sueldo	304,97
Decimo Cuarto Sueldo	1.923,66
Aportes IESS	1.066,07
Fondos de Reserva	218,69
10% Servicio Empleados	2.981,15
Utilidades años anteriores	-
Vacaciones	743,84
Total	<u><u>7.238,38</u></u>

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

El resumen de Capital Social, es como sigue:

Ernesto Dávalos	19.200,00
Belisario Chiriboga	4.500,00
Gustavo Changoluisa	3.000,00
Holger Llumiusi	3.000,00
César Román	300,00
Total	<u><u>30.000,00</u></u>

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. VENTAS

El resumen de Ventas, es como sigue:

Hospedaje Compartidas	56.939,09
Cabañas VIP	36.245,55
Servicios de Restaurant	184.128,67
Bebidas y Licores	8.173,52
Servicios Turísticos	20.108,00
Alquile de Bicicletas	498,15
Servicios de Camping	2.918,68
Artículos Publicitarios y Otros Servicios	2.668,46
Otros Servicios	180,13
Intereses Ganados	60,88
Otros Ingresos	1.272,57
Total	313.193,70

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El resumen de Costo de Ventas, es como sigue:

Costo de Venta Hospedaje Compartidas	4.131,06
Costo de Venta Hospedaje Cabañas VIP	2.149,72
Compras Restaurante	69.885,25
Compras Bebidas y Licor	2.880,08
Costo de Venta Servicios Turísticos	17.672,00
Costo de Venta Diesel	2.582,87
Transporte de Insumos	5.045,00
Total	104.345,98

NOTA 13. COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS:

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

COSTOS OPERATIVOS DE SALARIOS

Sueldos y Salarios	49.819,71
Décimo Tercer Sueldo	4.267,93
Décimo Cuarto Sueldo	3.869,00
Fondo de Reserva	3.447,30
Aporte Patronal	5.935,57
Vacaciones	85,34
Bonos de Eficiencia y Desempeño	3.718,00
Trabajos Eventuales	265,00
Cursos y capacitaciones	250,00

GASTOS GENERALES OPERATIVOS

Publicidad	10.249,70
Teléfono Hosteria	1.895,46
Internet Hosteria	4.486,78
TvCable Hosteria	368,10
Combustibles y Lubricantes	60,00
Gas	860,74
Uniformes Personal	1.585,01
Flores/ Leña	404,51
Auditoria Ambiental	3.535,81
Agasajos	1.484,40
Gastos Ayuda Comunidad	683,26
Gastos Varios	167,62
Gasto Seguros	1.767,65
Gasto Tarjetas de Credito	2.626,79
Gasto Provision Cuentas Incobrables	2.411,01
Comisiones Tarjetas de crédito	1.765,86
Uniformes Guardias	500,00
Servicios Guías Naturistas	500,00

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

<u>MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES</u>	
Mantenimientos y reparaciones	11.404,68
Mantenimiento de Equipos	40,00
Mantenimiento Planta Eléctrica	2.683,05
Equipos y Materiales	1.710,22
Gto Reposicion Equipo Hosteria	1.841,45
Gto Decoracion Cabañas VIP	10.000,00
Gto Reposicion Aspiradora	771,05
Gto Reposicion Vajilla	2.000,00
Gto Reposicion Microondas	104,91
Modulo Generador	1.411,20
<u>GASTOS LEGALES OPERATIVOS</u>	
Contribuciones	181,08
Licencias	254,99
Gastos Legales	265,14
Patentes / Predios	
Impuesto 1.5 por mil	
Gasto permisos legales (Licencia Ambiental)	
<u>DEPRECIACIONES OPERATIVAS</u>	
Depreciación Edificio	3.108,96
Depreciación Equipo de Cocina	953,40
Depreciación Muebles y Enseres	2.132,28
Depreciación Planta Eléctrica	1.089,00
Depreciación Hornos de Calefac	
Depreciación Edificio VIP	4.698,50
Depreciación Muebles y Enseres VIP	2.363,60
Depreciación Equip. Calefon y Chim. VIP	733,00
	<u>154.757,06</u>

NOTA 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES:

<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	
Sueldos y Salarios	3.896,88
Décimo Tercer Sueldo	355,08
Décimo Cuarto Sueldo	318,00
Fondo de Reserva	324,60
Aporte Patronal	530,47
Vacaciones	13,53
Bonos	3.990,00
Transportes	121,44
<u>GASTOS PROFESIONALES</u>	
Honorarios Profesionales	11.499,56
Servicios Contabilidad	5.040,00
Servicios Administrativos	3.087,91
Servicios de Marketing	6.000,00

"HERYMITRANS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

GASTOS GENERALES QUITO

Agua y Luz	118,06
Alimentación	617,96
Transporte	2.581,44
Suministros de Limpieza	66,25
Papelería e Impresos	1.542,18
Teléfono Quito	973,87
Internet Quito	1.230,39
Arriendo Local	4.480,94
Suministros de Oficina	765,59
Servicio de courier	344,12
Suscripciones y Afiliaciones	
Cursos y Capacitaciones	
Comisiones por ventas	
Gartuidades / Descuentos	
Gasto IVA	
Alquiler de Equipos	

DEPRECIACIONES

Depreciación Equipo de Computa	245,12
Depreciación Equipo de Oficina	77,52
Depreciación Acelerada Equip. de Computacion	1.342,08
Depreciación Acelerada Equipo de Oficina	1.387,81

Total 50.950,80

Total Costos y Gastos 310.053,84

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Servicios Bancarios	407,76
Gastos no Deducibles	
Total	<u><u>407,76</u></u>

"HERYMITRANS S.A."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 16.

PROPUESTA PARA LA DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL EJERCICIO ECONOMICO 2013

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio	2.732,11
Base Imponible	2.732,11
15% Participación Trabajadores	409,82
Base Imponible para Reserva Legal	2.322,29
5% Reserva Legal	116,11

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	2.732,11
(-) 15% Participación Trabajadores	409,82
(-) 5% Reserva Legal	116,11
(+) Gastos no Deducibles	407,76
Base Imponible para el calculo de Impuesto a la Renta	2.613,94
22% Impuesto a la Renta	575,07
(-) Retenciones en la Fuente	5.436,76
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	7.034,24
Impuesto a la Renta por Pagar	-11.895,93

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Impuesto Renta Causado	575,07
(-) Retenciones en la Fuente	5.436,76
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	7.034,24
Anticipo al Impuesto a la Renta	-11.895,93

OPCION B

Patrimonio total	113,87
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	311,41
Activo Total	400,90
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	1.252,77
Anticipo al Impuesto a la Renta	2.078,95
(-) Retenciones en la Fuente	5.436,76
(-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta	7.034,24
Crédito Tributario de Impuesto a la Renta	-10.392,05
Primer Abono Julio del 2014	1.039,48
Segundo Abono Septiembre del 2014	1.039,48

Econ. Ernesto Dávalos
 GERENTE GENERAL

Patricia Coloma
 CONTADOR