

## COMPAÑÍA DE CARGA PESADA Y LOGISTICA GLOBALUVIS S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

La COMPAÑÍA DE CARGA PESADA Y LOGISTICA GLOBALUVIS S.A., es una entidad con personería Jurídica que inició actividades el 26 de Febrero de 2013, inscrita en el Registro Mercantil y regulada por la Superintendencia de Compañías, cuyo principal objeto social es el servicio de transporte de carga pesada.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, y la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES que son prescritas por disposiciones legales. En sujeción a las disposiciones legales, la Sociedad prepara y difunde estados financieros de propósito general; de acuerdo a las normas aplicables.

Conforme a las leyes establecidas de realización, asociación y asignación, los ingresos y los gastos se reconocen logrando el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el periodo correspondiente. Las adquisiciones se contabilizan al costo.

Los ingresos son generados por el servicio de transporte de carga pesada a empresas y personas naturales obligadas a llevar contabilidad y otros consumidores finales.

#### NOTA 1 CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las cuentas por cobrar a cargo de terceros y a favor de la compañía. El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2013 se detalla así:

Cuentas por Cobrar clientes	\$ 11.034.64
Crédito Tributario (I.RTA.)	111.46
Provisión cuentas incobrables	- 110.35
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>11.035.75</b>

Las cuentas por cobrar a clientes corresponden a las deudas del año corriente, específicamente a la facturación emitida durante los 4 últimos meses del 2013.

Se establece una asignación para cuentas de cobro dudoso a partir de una revisión de los importes pendientes en la fecha sobre la que se informa, el cual corresponde al 1% sobre el total de la cartera pendiente de cobro tal cual como lo establece nuestra administración tributaria.

El Crédito tributario está compuesto por la cuenta de 1% retenciones de clientes por la suma de \$ 111.46, pertenecientes al ejercicio corriente.

#### NOTA 2 OBLIGACIONES CORRIENTES

Comprende el valor de las obligaciones por concepto de la adquisición de bienes y servicios en desarrollo de las operaciones. Las Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre de 2013 son:

Cuentas por Pagar Proveedores	9.268.62
Impuesto a la Renta por Pagar	156.56
<b>Total Pasivo</b>	<b>9.425.18</b>

El valor de \$ 9.268.62 de Cuentas por pagar Proveedores corresponde a las obligaciones adquiridas en compras de bienes y servicios para utilizar en la actividad generadora del servicio que da la empresa.

El valor de \$ 156.56 corresponde al impuesto a la renta causado generado en el ejercicio 2013, al cual se le aplicará el valor del crédito tributario por las retenciones efectuadas por los clientes para obtener el valor del Impuesto a la renta por pagar.

#### **NOTA 3 INGRESOS OPERACIONALES**

En este rubro detallamos el importe del servicio de transporte que representa el ingreso generado en las actividades ordinarias reconocidas durante el periodo. El saldo al cierre del ejercicio 2013 es :

Ingresos por servicio tarifa 0%	\$ 11.146,10
<b>Total ingresos Operacionales</b>	<b>11.146.10</b>

#### **NOTA 4 GASTOS OPERACIONALES (COSTOS DE VENTAS)**

Los gastos operacionales que representan los Costos de Ventas de la compañía al 31 de Diciembre de 2013 se conforman así:

Costos en compra de Bienes y servicios	330.00
<b>Total Costos Operacionales (Costo de Ventas)</b>	<b>330.00</b>

El valor de \$ 330.00 representa costos de servicios adquiridos para uso, consumo y brindar el servicio objeto social de la empresa, estando en este caso la adquisición de servicio de transporte terrestre para apoyo en brindar el servicio.

#### **NOTA 5 GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Provisión para cuentas incobrables	111.46
Otras Provisiones	9.558.87
Gasto de Impuesto a la renta	156.56
Otros Gastos Administrativos	434.15
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b>10.261.04</b>

El valor de \$ 111.46 corresponde al gasto por la provisión de cuentas incobrables de la cartera de clientes pendiente de cobro al cierre del ejercicio 2013.

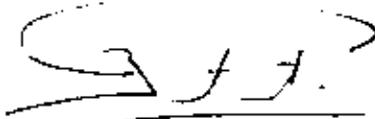
El valor de \$ 9.558.87 corresponde a provisiones por pagos a efectuarse en el siguiente año.

El valor de \$ 156.56 comprende el valor del Impuesto a la renta causado del ejercicio 2013.

El valor de \$ 434.15 corresponde a gastos por adquisiciones de servicios para gestiones diversas, para brindar el servicio de que da la empresa y para uso de oficina.

**NOTA 6 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA SOBRE LA QUE SE INFORMA**

No se ha producido ningún hecho sustancial, ya sea favorable o desfavorable, que haya podido incidir en los estados financieros entre la fecha sobre la que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su emisión.



**Ricardo Bautista Míango**  
Representante Legal  
C.I. # 171172130-6



**C.P.A. FREDDY PONCE CHAMORRO**  
Contador General  
R.U.C. # 1709066110001