

"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           |
| <b>Total</b>         | <b>13.047,96</b> |

NOTA 3-1. INVERSIONES

El resumen de inversiones, es como sigue:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Bancos (Produbanco Ahorros) Inversion | 16.627,45        |
| <b>Total</b>                          | <b>16.627,45</b> |

"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        |
| <b>Total</b>                           |          | <b>17.627,00</b> |
| <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 |          |                 |
| <b>Total</b>                  |          | <b>2.155,00</b> |

**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         |
| <b>Total</b>                             |  | <b>12.471,00</b> |

**NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

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

|                                         |  |                  |
|-----------------------------------------|--|------------------|
| <b><u>ACTIVOS DEPRECIABLES</u></b>      |  |                  |
| 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)         |
| <b>Total</b>                            |  | <b>29.204,53</b> |
| <b><u>ACTIVOS DE CONTROL</u></b>        |  |                  |
| 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 Eléctrica                        |  | 1.000,00         |
| Depreciación Acumulada Planta Electrica |  | -999,00          |
| Equipo de Camping                       |  | 100,00           |
| Depreciación Acumulada Eq. Camping      |  | -99,00           |
| <b>Total</b>                            |  | <b>3,00</b>      |
| <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           |
| <b>Total</b>              | <b>11.829,50</b> |

**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        |
| <b>Total</b>                         | <b>1.857,46</b> |

**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          |
| <b>Total</b>               | <b>7.238,38</b> |

**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 Llumiugsi    | 3.000,00         |
| César Román         | 300,00           |
| <b>Total</b>        | <b>30.000,00</b> |

**"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          |
| <b>Total</b>                              | <b>313.193,70</b> |

**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          |
| <b>Total</b>                         | <b>104.345,98</b> |

**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)**

**MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES**

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| 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  |

**GASTOS LEGALES OPERATIVOS**

|                                             |        |
|---------------------------------------------|--------|
| Contribuciones                              | 181,08 |
| Licencias                                   | 254,99 |
| Gastos Legales                              | 265,14 |
| Patentes / Predios                          |        |
| Impuesto 1.5 por mil                        |        |
| Gasto permisos legales (Licencia Ambiental) |        |

**DEPRECIACIONES OPERATIVAS**

|                                         |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|
| 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            |
|                                         | <b>154.757,06</b> |

**NOTA 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES:**

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

|                      |          |
|----------------------|----------|
| 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   |

**GASTOS PROFESIONALES**

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 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    |
| Papelaría 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 |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>Total</b> | <b>50.950,80</b> |
|--------------|------------------|

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| <b>Total Costos y Gastos</b> | <b>310.053,84</b> |
|------------------------------|-------------------|

**NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS**

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Servicios Bancarios  | 407,76        |
| Gastos no Deducibles |               |
| <b>Total</b>         | <b>407,76</b> |

"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:**

|                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| <b>Utilidad del Ejercicio</b>            | <b>2.732,11</b> |
| <b>Base Imponible</b>                    | <b>2.732,11</b> |
| 15% Participación Trabajadores           | 409,82          |
| <b>Base Imponible para Reserva Legal</b> | <b>2.322,29</b> |
| 5% Reserva Legal                         | 116,11          |

**Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta**

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

**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          |
| <b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>     | <b>-11.895,93</b> |

**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          |
| <b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>                       | <b>2.078,95</b>   |
| (-) Retenciones en la Fuente                                 | 5.436,76          |
| (-) Crédito Tributario Impuesto a la Renta                   | 7.034,24          |
| <b>Crédito Tributario de Impuesto a la Renta</b>             | <b>-10.392,05</b> |
| Primer Abono Julio del 2014                                  | 1.039,48          |
| Segundo Abono Septiembre del 2014                            | 1.039,48          |

---

Econ. Ernesto Dávalos  
**GERENTE GENERAL**

---

Patricia Coloma  
**CONTADOR**