

HORMITRANSPORT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía Hormitransport Cia. Ltda. RUC 0190365522001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca, Circunvalación Sur a 300m del redondel subida a Turi, constituida mediante Escritura Publica No. 328 del Registro Mercantil con fecha 13 Mayo del 2010; con esta fecha queda inscrita y la Resolución No. SC.DIC.C.10. 376 DE LA Intendencia de Compañías de Cuenca, se anotó en el repertorio No. 3.748 el 18 Mayo del 2010.

Su objeto social es "Transporte terrestre comercial de carga pesada, dentro del territorio nacional"

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía HORMITRANSPORT CIA. LTDA., se ciñen a las normas y practicas de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, aplicando las Normas Internacionales Financieras (NIIF) y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales son de aplicación obligatoria, a las empresas calificadas como PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto en la Resolución N. SC.Q.ICL.CPAIRFS. 11.01, para efectos del registro y preparación de Estados Financieros, HORMITRANSPORT CIA. LTDA. califica como PYMES y en consecuencia a partir del ejercicio 2012, aplica las Normas Internacionales Financieras y de Contabilidad.

Los Estados Financieros, preparados bajo NIIF para el año terminado al 31 de diciembre del 2012, presentan razonablemente la posición financiera de HORMITRANSPORT CIA. LTDA.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de Estados Unidos.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 CAJA Y BANCOS E INVERSIONES:

3.1.- FONDO DISPONIBLE CAJA/BANCOS LOCALES 34,350,33

NOTA No. 4 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

4.1.- Número de clientes 30 que representan el 100%

4.2.- Edad de la Cartera:	VALOR	%
Valor Corriente	33,311,28	52,14
1 - 30 días	15,746,33	24,65
31 - 60 días	-	-
61 - 90 días	10,334,28	16,18
91 - 120 días	2,868,89	4,49
+ 120 días	1,624,51	2,54
	63,885,29	100,00

4-3.-	Riesgo de incobrabilidad:	0
4-4.-	Movimiento de la Provisión	0
	Saldo inicial	
	Menos: ajustes/bajas/otros	
	Más: provisión/ajustes/otros	
	Saldo final:	
4-5.-	Otras cuentas por cobrar:	
	Anticipos Personal	1.751,05
	Otros	-
	Fondos en garantía	-

NOTA No. 5 INVENTARIOS:

5-1.-	Movimiento de la Provisión:	0
	Saldo inicial	
	Menos: ajustes/bajas/otros	
	Más: provisión/ajustes/otros	
	Saldo final:	
5-2.-	Movimiento del Inventario:	0

NOTA No. 6 PAGOS ANTICIPADOS:

6-1.-	Impuestos Anticipados	-
6-2.-	Seguros Anticipados	25.099,01
6-3.-	Anticipo a Proveedores	-
6-4.-	Otros	-
	TOTAL	25.099,01

NOTA N. 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	SALDO					
	INIC.	ADICIONES	VENTAS	TRANSF.	BAJAS	TOTAL
VEHICULOS COSTO	336.000,00	303.448,11				639.448,11
VEHICULOS DEPRECIACION	70.687,99	95.587,45				166.275,44
NETO	406.687,99	399.035,56	-	-	-	473.172,67

NOTA N. 8 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

8-1.- Proveedores locales	53.369,28
8-2.- Anticipo clientes por ventas	2.084,35
8-3.- Préstamos bancarios	35.631,41
TOTAL	91.085,04

NOTA N. 9 GASTOS ACUMULADOS:

9-1.- IESS por pagar	3.786,19
9-2.- Impuesto renta por pagar	2.013,55
9-3.- Impuestos por pagar	2.805,79
9-4.- Provisiones	4.189,20
9-5.- Nomina por pagar	12.537,32
9-6.- Participación trabajadores	2.294,07
TOTAL	27.626,12

NOTA N. 10 LARGO PLAZO:

10-1.- Otras cuentas por pagar 454.368,59

NOTA N. 11 ESTADO PATRIMONIAL DE LOS SOCIOS:

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	UTILIDADES RETENIDAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31,12,2011	402,00	413,35		8.531,99	7.853,70	17.201,04
Resultados 2012		-			5.983,55	5.983,55
Saldo	402,00	413,35	-	8.531,99	13.837,25	23.184,59

Ing. Marisol Matute

CONTADORA

