

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 2013

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 2013, presentaron 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 60 días

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, a partir del año 2013 por resolución de la Junta se resuelve fijar un valor residual del 20% del costo de adquisición.

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 200.529,36

NOTA No. 4 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

4.1.- Número de clientes 34 que representan el 100%

4.2.- Edad de la Cartera:	VALOR	%
Valor Corriente	21.204,72	38,63
1 - 30 días	378,79	00,69
31 - 60 días	3.462,14	06,31
61 - 90 días	2.847,26	05,15
91 - 120 días	178,20	00,32
+ 120 días	26.822,95	48,90
	58.894,06	100,00

4-3.- Otras cuentas por cobrar:	
Anticipos Personal	382,04
Otros	20,00
Fondos en garantía	-

NOTA No. 5 INVENTARIOS:

5-1.- Inventario de suministros:	15.900,00
----------------------------------	-----------

NOTA No. 6 PAGOS ANTICIPADOS:

6-1.- Impuestos Anticipados	-
6-2.- Seguros Anticipados	27.573,14
6-3.- Anticipo a Proveedores	-
6-4.- Otros	-
TOTAL	27.573,14

NOTA N. 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	SALDO INIC.	ADICIONES	VENTAS	TRANSE.	BAJAS	TOTAL
VEHICULOS COSTO	639.448,11	147.000,00				786.448,11
VEHICULOS DEPRECIACION	166.275,44	90.920,99				257.196,44
NETO	473.172,67	56.079,01	-	-	-	529.251,68

NOTA N. 8 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

8-1.- Proveedores locales	189.997,61
8-2.- Anticipo clientes por ventas	2.152,70
8-3.- Préstamos bancarios	109.834,70
TOTAL	301.985,01

NOTA N. 9 OTROS PASIVOS CORRIENTES

9-1.- IESS por pagar	4.467,61
9-2.- Impuesto renta por pagar	12.900,13
9-3.- Impuestos por pagar	2.284,06
9-4.- Provisiones	4.505,12
9-5.- Nomina por pagar	12.963,45
9-6.- Participación trabajadores	10.576,40
TOTAL	47.696,77

NOTA N. 10 LARGO PLAZO:

10-1- Otras cuentas por pagar 414.533,89

NOTA N. 11 ESTADO PATRIMONIAL DE LOS SOCIOS:

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	UTILIDADES RETENIDAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31,12,2012	402,00	413,35		16.385,69	5.983,55	23.184,59
Resultados 2013		-			40.509,01	40.509,01
Saldo	402,00	413,35	-	16.385,69	46.492,56	63.693,60



Ing. Marisol Matute

CONTADORA