NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GENERALIDADES:

GLT Logistic Express SA. Es una sociedad anónima que está ubicada en la ciudad de Ibarra en las Av. Fray Vacas Galindo y Av. Mariano Acosta, su actividad es prestar el servicio de transporte de carga y encomiendas en el país, y con el objeto de reflejar en sus estados financiero la veracidad, confiabilidad y razonabilidad económica de las operaciones del ejercicio 2013 que está considerado desde el 1 Enero al 31 Diciembre, aplica las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) oficializadas en Ecuador y controladas mediante el organismo rector como es la Super Intendencia de Compañías la cual norma que, para ser PYMES sus ingresos sean menores a 5.000.000 millones, sus activos menores a 4.000.000 millones de dólares y no mantenga más de 200 trabajadores permanentes, y GLT Logistic Express SA se encuentra dentro de estos parámetros por la cual se aplica las normas para PYMES.

A continuación se detalla las cuentas o rubros que integran los Balances.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Es el rubro que integra Caja Chica con su respectivo arqueo (Anexo 1), Caja General y Cuentas Bancarias anexadas conciliaciones (Anexo2) que al final del año nos refleja un valor de 224.89 producto de nuestros ingresos y erogaciones.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.- Son deudas pendientes de cobro que ciertos clientes nos adeudan por situaciones financieras propias de cada cliente, mas no porque sea política de la empresa otorgar créditos, vale recalcar que la política de la empresa es de contado con un margen de cobro de 3 días, que al 31 de Diciembre del 2013 se registran los clientes tales como: Grupo Superior, Importadora Vega, Gardenia, Transcaba entre otros que nos refleja un valor total de 46.978,86 (anexo3).

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.- Este rubro se genera por anticipos a empleados y accionistas que serán efectivizados en un tiempo futuro 5.718,60.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO.- Es producto de la provisión incobrables del año 2012 y el 1% del año 2013 que aun se mantiene en este año y es 4.842,00.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Son prácticamente los activos fijos que posee la compañías que están distribuidos de las siguiente forma.

Activo fijo	vida útil
Muebles Enseres	10
Equipo de Cómputo	3
Vehículos	5

Vehículos en este año 2013 se realizo la venta del vehículo depreciada a cinco años, se ha realizado la depreciación de muebles enseres y equipo de computación.

Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo.- se aplico la depreciación acorde a lo estipulado en las políticas es decir por el método de línea recta y de acuerdo a la vida útil de cada activo fijo, siendo un valor total de 15.965,95.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Son los considerados como proveedores a quines tenemos que pagar, que se produce por la adquisición de bienes, servicio, para el normal desarrollo de las actividades de la empresa, siendo el valor de 18.460,29 (Anexo 4).

PROVISIONES.- Son las realizadas durante el período como son Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Desahucio. Suma un total de 7.943,77.

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.- Son deudas por pagar al Servicio de rentas Internas producto de la actuación como agente de Retención hacia nuestro proveedores 2013 205.51.

IMPUESTO POR PAGAR.- 938,90 valor impuesto por renta generado a pagar

CON EL IESS.- De igual manera es el aporte personal y patronal del seguro social a pagar 329,48

POR BENEFICIO DE LEY.- Son sueldos a pagar trabajadores del mes de diciembre 1.698,6

PARTICIPACION TRABAJADORES DEL EJERCICIO.- El 15% de Participación de Utilidades del Ejercicio de los Trabajadores que generó este año. 1.077,70

OTROS PASIVOS CORRIENTES.- Es el valor de 415,97

JUBILACION PATRONAL.- La provisión efectuada para la jubilación patrona que esta por liquidar a empleados el valor asciende a 4.409,00. Valor que fue calculado en el 2011 y que por cerrar las oficinas de Quito y Guayaquil se redujo empleados

DENTRO DEL PATRIMONIO TENEMOS: Los rubros del capital suscrito y pagado que es de 12.000, Reserva legal 4.158,565, ganancias acumuladas 16.554,14, resultados acumulados adopción NIIF 1.879,15,perdidas acumuladas 14.747,40 con una utilidad del ejercicio 2.072,23.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- son producto de los servicios prestados como transporte, generando un total de 313.803,50dólares.

GASTOS.- Son todas las erogaciones producidas para general el ingreso propio de la actividad.