

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### GENERALIDADES:

GLT Logistic Express SA. Es una sociedad anónima que está ubicada en la ciudad de Ibarra en la 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 2014 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 Superintendencia 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 en la cual se registran los cobros a clientes en efectivo, Cuentas Bancarias que registramos los depósitos y cheque girados para los diferentes pagos a proveedores y se anexada conciliación al 31 diciembre (Anexo1) que al final del año nos refleja un valor de 7.346,12.

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.-** Son las deudas pendientes de nuestros clientes 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 hasta 30 días, por lo que al 31 de Diciembre del 2014 se registran los clientes tales como: Grupo Superior, Importadora Vega, entre otros que nos refleja un valor total de 37.438,31 (anexo2).

**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, 2013 y el 1% del año 2014 que aun se mantiene en este año además se han dado de baja cuentas del año 2009 y 2010 ya que se han realizado la gestión de cobro y dichos clientes nunca cancelaran la deuda en tal virtud, se procedió a registrar el deterioro del activo cuentas por cobrar quedando como provisión el valor de 4.345,78.

**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

Tanto Muebles Enseres como Equipo de cómputo se realizo un toma fisica de los activos y se analizo y se detectó que existían dentro de nuestra contabilidad muebles y equipo sin uso ya deteriorados, por tal razón se procedió a dar de baja a dichos rubros. Quedando un valor encerado de 5. 457,64. (Anexo 3).

Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo.- se aplicado 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 6.289.76.

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 15.589.19 (Anexo 4).

PROVISIONES.- Son las realizadas durante el periodo como son Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Desahucio. Suma un total de 4.423,65.

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.- Son deudas por pagar al Servicio de Rentas Internas producto de la actuación como agente de Retención hacia nuestro proveedores 2014 118.92.

15% PARTICIPACION TRABAJADORES.- 553.63

CON EL IESS.- De igual manera es el aporte personal y patronal del seguro social así como préstamos al mismo a pagar 593,42.

POR BENEFICIO DE LEY.- Son sueldos a pagar trabajadores del mes de diciembre 1.172.17 y Provisiones (decimos, tercero, cuarto, vacaciones).

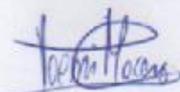
PROVISIONES POR DESAHUCIO.- es un valor de 1758.

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 años anteriores.

DENTRO DEL PATRIMONIO TENEMOS: Los rubros del capital suscrito y pagado que es de 12.000, Reserva legal 3,928.31, ganancias acumuladas 18856.63, resultados acumulados adopción NIIF 1.879,15,perdidas acumuladas 14.747,40 con una utilidad del ejercicio 1,177.17.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- son producto de los servicios prestados como transporte, generando un total de 208,796.47 dólares.

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



Dra. Noemi Moreno  
CONTADOR