

**GLT LOGISTIC EXPRESS SA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO 2015**

**ANTECEDENE:**

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 2015 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 15.408.60.

**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 2015 se registran los clientes tales como: Grupo Superior, Importadora Vega, entre otros que nos refleja un valor total de 31.578.76 Y se procede a efectuar la baja de algunas cuentas (anexo2).

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS.-** Este rubro se genera por anticipos a empleados y accionistas que serán efectivizados en un tiempo futuro 14.124.87.

**PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO.-** Luego de hacer una análisis de cartera y hacer la gestión de cobros a dichos clientes sin tener resultados favorables, se procede a realiza la baja de cuentas pendientes de clientes del año 2011 y debido al tiempo de vencimiento del año 2012 se registra gastos por deterioro, quedando un saldo de provisión de 2.459.45

**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 una toma física de los activos y se analizo y se detectó que existían dentro de nuestra contabilidad muebles enseres y equipo computo un valor encerado de 7.769.45. (Anexo 3).

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 4.337.4.

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 27.352.73 (Anexo 4).

PROVISIONES.- Son las realizadas durante el período como son Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Desahucio. Suma un total de 3.832.28

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.- Son deudas por pagar al Servicio de Rentas Internas producto de la actuación como agente de Retención hacia nuestro proveedores 2015 117.36.

15% PARTICIPACION TRABAJADORES.- 467.36

CON EL IESS.- De igual manera es el aporte personal y patronal del seguro social así como préstamos al mismo a pagar 321.24.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS.- Son sueldos a pagar trabajadores del mes de diciembre 1.350.23.

PROVISIONES POR DESAHUCIO.- es un valor de 1.758.00

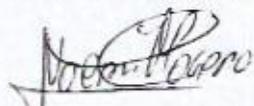
JUBILACION PATRONAL.- La provisión efectuada para la jubilación patrona que esta por liquidar a empleados el valor asciende a 4.409,00. Valor que fue calculado años anteriores.

DENTRO DEL PATRIMONIO TENEMOS: Los rubros del capital suscrito y pagado que es de 12.000, Reserva legal 3,955.75, se procede a compensar las utilidades con las pérdidas acumuladas años anteriores dejando un saldo de 4.109.23; resultados acumulados adopción NIIF 1.879,15 y utilidad del ejercicio 2015 neto reduciendo un valor de 246.98.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- son producto de los servicios prestados como transporte durante el 2015, generando un total de 216.277.84 dólares.

GASTOS.- Son todas las erogaciones producidas para general el ingreso propio de la actividad así 213.162.12.

Cada una de las cuentas contables enumeradas anteriormente con sus respectivos valores, son las que forman parte de los estados Financieros puestos a consideración de la Junta General de socios.



Dra. Noemi Moreno  
CONTADOR