NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA GLOBAL TRAIL S.A.

A DICIEMBRE-2013

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Registra recursos de liquidez como es dinero y manejo del mismo en instituciones financieras que corresponden a ingresos provenientes de ventas y pagos a proveedores de bienes y servicios.

El propósito de la cuenta bancaria es cumplir con los compromisos de pago a corto plazo

Cajas chicas y Cheques posfechados	$ 8.677,36
Saldo en las cuentas del sistema financiero nacional	38.634,63

NOTA 2.- INVERSIONES

Mantenemos una inversión con una tasa de rentabilidad de 3.5% anual a 90 días plazo en LEASINGCORP de $ 55.000,00 que vence en Febrero/2014.

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR

Constituido por derechos producidos en las ventas a crédito de nuestro servicio de rastreo vehicular. El principal cliente es Mecanosolver

Cuentas por Cobrar Clientes	$ 232.797,36
Provisión Cuentas Incobrables	- 10.019,06

NOTA 4.- CREDITO TIBUTARIO

Registra los valores a favor de Global Trail S.A. de los meses de noviembre/2013 y diciembre/2013 ya que fueron debitado de la cuenta en Enero/2014.

Valores a favor por concepto de IVA	$ 6.660,16
Valores a favor por concepto de Impuesto a la renta	4.101,10

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION ACUMULADA

Corresponde a activos tangibles que son utilizados por más de un año, se estima obtener beneficios futuros y no están destinados para la venta

La Depreciación Acumulada registra la distribución sistemática por uso o desgaste del importe depreciable de costo de la Propiedad, Planta y Equipo que posee la empresa; se aplicó el método lineal.

Propiedad Planta y Equipo	$ 62.376,02
Depreciación Acumulada	- 47.044.27

NOTA 6.- ACTIVO DIFERIDO INTANGIBLE Y AMORTIZACION ACUMULADA

Activos Intangibles registra valores de inversiones necesarias realizadas para los fines del negocio por pagados de derechos adquiridos que no son palpables pero si valorables y que se convertirán en gastos a través de la amortización acumulada por el desgaste o demérito que se contabilizan en los siguientes ejercicios impositivos; se aplicó el porcentaje permitido legalmente.

Activos Intangibles	$ 198.567,19
Amortización Acumulada	- 154.492,19

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas por la empresa para cumplir con el giro normal del negocio

BOLETIN EL CONTADOR	$ 1.632,00
CONECEL S.A.	856,15
GERMAN PATRICIO PAREDES CALDERON	248,92
INDUELEC	160,57
MAGNUM	799,20
TRAMACOEXPRESS CIA.LTDA.	64,57

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Constituido por la retenciones de impuesto a la renta y de IVA de los meses de noviembre/2013, diciembre/2013 y una diferencia de octubre/2013 (por declaración sustitutiva realizadas en los pagos por adquisiciones de bienes y servicios; cumpliendo con las disposiciones tributarias vigentes, así como también el IVA generado por la venta del servicio de rastreo satelital vehicular

Por IVA	$ 5.791,42
Por Impuesto a la Renta	1.024,03

NOTA 9.- BENEFICIOS A TRABAJADORES Y OBLIGACIONES CON EL IESS

Registra las obligaciones por pagar a los trabajadores por concepto de remuneraciones del mes de diciembre/2013, décimo tercero de diciembre/2013 y décimo cuarto de agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre/2013.

Los valores pendientes de pago al IESS por concepto de aporte patronal, personal, fondo de reserva de los empleados a acumulan y préstamos quirografarios del mes de diciembre/2013

Con los trabajadores	$ 7.329,97
Con el IESS	1.782.65

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

Corresponde al aporte efectuado por los socios con carácter de no reintegrable. $ 1.000,00

NOTA 11.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Registra depósitos realizados por los socios con la intención de en un futuro efectuar un aumento de Capital $ 432.450,00

NOTA 12.- RESULTADOS ACUMULADOS

Constituida por las pérdidas y utilidades no distribuidas a los socios de años anteriores

Resultados acumulados (neto)	$ 14.356,28

NOTA 13.- INGRESOS ORDINARIOS

Representa los ingresos netos provenientes por la venta del servicio de rastreo satelital vehicular recibidos durante el año 2013.

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES

Registra las erogaciones realizadas por la empresa para la comercialización de nuestro servicio tales como: sueldos, aporte patronal remuneraciones adicionales, servicios básicos uno de los gastos más representativos es el pagado a Conecel por el servicio de mensajes de la ubicación de los vehículos

Atentamente,

LUCIA CARDENAS GALEAS

Contadora