

EXPRESITO CARGA EXCA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Actividad Económica

EXPRESITO CARGA EXCA S.A.. inicio sus actividades el 17 de octubre del 2001 y tiene por objeto social principal la actividad de transporte y entrega de correspondencia y paquetes nacional e internacional. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil en la Cdla. Cdla Simón Bolívar Mz 5 Solar 57

2.- Políticas contables y prácticas contables

Los registros contables y los estados financieros fueron preparados en base a NIIFS para Pymes y demás Leyes establecidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de rentas internas y demás Organismos de control

Unidad monetaria:

La unidad monetaria utilizada por la Compañía es el dólar americano

3.- Efectivo y equivalente de efectivo

Para los propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo la empresa aplica el método directo y considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos

Este rubro al 31 de diciembre comprende:

Caja	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
1113 · Caja Chica Guayaquil	3	0.00	160.00	-160.00	-100.0%
1114 · Caja chica (puerto)		201.34	50.00	151.34	302.68%
1115 · Base Caja Guayaquil		30.00	30.00	0.00	0.0%
Total Caja		231.34	240.00	-8.66	-3.61%
Bancos					
1123 · Produbanco Operaciones		-289.61	2,643.21	-2,932.82	-110.96%
1124 · Produbanco (Cuentas de Compras)		30.43	787.54	-757.11	-96.14%
1126 · Produbanco (Cuenta Cash)		33.28	329.61	-296.33	-89.9%
1127 · Produbanco, (Cuenta de debitos)		473.37	69.63	403.74	579.84%
1128 · Banco Internancional		228.09	653.57	-425.48	-65.1%
Total Bancos		475.56	4,483.56	-4,008.00	-89.39%
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo		706.90	4,723.56	-4,016.66	-85.04%

4.- Cuentas por Cobrar

Se refleja el valor que la empresa tiene por cobrar a los clientes locales y del exterior

Cuentas Por Cobrar	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
1210 · Clientes	4	1.269,60	6.813,15	-5.543,55	-81,37%
1215 · Relacionadas		15.128,97	18.055,75	-2.926,78	-16,21%
Total Cuentas Por Cobrar		16.398,57	24.868,90	-8.470,33	-34,06%

5.- Otras Cuentas por Cobrar

Esta cuenta al 31 de diciembre muestra gastos por tramites de nacionalización, pagos de impuestos a la SENA E etc. que la empresa ha cancelado por cuenta del cliente

Pagos Para Reposicion de Ctes.	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
1371 · Pagos SENA E	5	320,00	-6.709,38	7.029,38	104,77%
1375 · Pagos Gtos de Nacionalizacion		5.943,78	7.203,53	-1.259,75	-17,49%
1377 · Pagos a Cuenta de Cliente		0,00	486,91	-486,91	-100,0%
Total Pagos Para Reposicion de Ctes.		6.263,78	981,06	5.282,72	538,47%

6.- Propiedad, Planta y Equipo

La empresa para la realización de sus operaciones cuenta con los siguientes activos fijos al 31 de diciembre de 2018

Propiedad Planta y Equipo	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
1532 · Equipo de Computacion	6	10.925,10	8.243,76	2.681,34	32,53%
1533 · Depreciacion Equipo de Computacion		-6.943,90	-4.651,49	-2.292,41	-49,28%
1542 · Muebles y Enseres		6.613,60	6.613,60	0,00	0,0%
1543 · Depreciacion Ac. Muebles Enseres		-2.738,40	-2.116,08	-622,32	-29,41%
1552 · Maquinaria y Equipo		4.520,99	3.033,00	1.487,99	49,06%
1553 · Depreciacion Acum. Maquinaria y Equipo		-3.227,48	-2.912,24	-315,24	-10,83%
1562 · Vehiculos		34.763,12	16.863,12	17.900,00	106,15%
1563 · Revaluacion Vehiculos		14.000,00	14.000,00	0,00	0,0%
1564 · Depreciacion Ac. vehiculos		-17.459,75	-16.863,07	-596,68	-3,54%
1565 · Deterioro de Valor vehiculos		-8.999,97	-8.999,97	0,00	0,0%
Total Propiedad Planta y Equipo		31.453,31	13.210,63	18.242,68	138,09%

7.- Activos intangibles

Expresito Carga cuenta con los siguientes activos intangibles al 31 de diciembre de 2018

Activos Intangibles	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
1820 · Licencias Software	7	21.890,75	18.281,75	3.609,00	19,74%
· Amortización Licencias Software		-21.140,22	-17.269,80	-3.870,42	-22,41%
Total 1 Activos Intangibles		750,53	1.011,95	-261,42	-25,83%

8.- Cuentas y documentos por Pagar

Corresponde a la valores por pagar que la compañía tiene al 31 de diciembre:

Cuentas por Pagar	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
2130 · Proveedores	8	69.774,45	40.260,22	29.514,23	73,31%

9.- Otras Pasivos

En esta partida se registran los valores que el cliente entrega a la Naviera como garantía el mismo es reembolsado al entregar el contenedor sin ningún daño

Otros Pasivos	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
2372 · Garantía de Clientes	9	1.987,00	12.711,00	-10.724,00	-84,37%
2720 · Anticipo de Clientes		1.778,18	1.171,82	606,36	51,75%
Total Otros Pasivos		3.765,18	13.882,82	-10.117,64	-72,88%

10.- Provisión Jubilación Patronal y Desahucio

El cálculo de jubilación patronal y desahucio fue realizado por la empresa ACTUARIA CONSULTORES CIA LTDA

ANEXO 3

EXPRESITO CARGA S.A. EXCA

FECHA DE CÁLCULO: 31-diciembre-2018

NIIF para PYMES (Módulo 28) - (Valores en US\$)

COMPOSICIÓN DEMOGRÁFICA Y SALARIAL A diciembre de 2018

RESERVAS MATEMÁTICAS DE JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO SEGÚN CÓDIGO DEL TRABAJO

PENSIÓN MENSUAL MÍNIMA: US\$ 20.00

N°	Nombre	Sexo	Edad	TS1	TF	TW	Cédula	JUBILACIÓN PATRONAL				BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO							
								Remuneración dic de 2018	Obligación Benf. Def. dic de 2018	Costo Laboral	Interés Neto Proyectado	TS2	Remuneración dic de 2018	Obligación Benf. Def. dic de 2018	Costo Laboral	Interés Neto Proyectado			
								(a)	(b)	(a + b)	(a)	(b)	(a + b)						
Trabajadores) con 10 o más años de servicio y menos de 25 años de servicio																			
1	CADENA REYES ALEXANDRA DEL ROCIO	F	50	12.7	12.3	62	0812280775	430.00	2,330.61	344.68	179.92	524.60	430.00	275.09	53.19	20.89	74.08		
Total: 1 trabajador que suma:								430.00	2,330.61	344.68	179.92	524.60	430.00	275.09	53.19	20.89	74.08		
Trabajadores) con menos de 10 años de tiempo de servicio																			
2	AZANZA ACARO WILLIAN EMILIO	M	31	9.9	15.1	46	0825764722	679.23	2,225.02	339.61	171.77	511.38	679.23	344.17	102.32	26.13	128.45		
3	BAZAN GUTIERREZ GISELA DEL ROCIO	F	41	1.0	24.0	65	0817477747	1,259.93	149.32	175.96	11.63	187.49	1,259.93	140.53	103.42	10.67	114.09		
4	CALLE SERRANO JUAN CARLOS	M	37	9.6	15.4	52	0822811098	421.29	1,529.94	237.56	118.10	355.66	421.29	103.02	59.81	7.82	66.63		
5	CHANCAY FERNANDEZ CARMEN DEL ROCIO	F	48	2.1	22.9	71	0814282943	496.23	65.38	38.34	5.05	43.39	496.23	126.76	46.05	9.63	55.68		
6	GILER PAZMINO JOHANNA ELIZABETH	F	33	5.9	19.1	52	1311653457	634.85	905.00	214.34	69.87	284.21	634.85	342.04	60.30	25.98	86.28		
7	GRUEZO NARANJO JENIFFER DANIELA	F	26	0.8	24.2	50	0829301349	408.71	99.09	84.56	4.66	89.12	408.71	43.35	38.77	3.29	42.06		
8	HELENO QUINTO ANGEL WILFRIDO	M	32	1.1	23.9	58	0826212424	547.08	99.02	107.45	7.84	115.09	547.08	72.04	52.84	5.47	58.41		
9	LAYANA INACOCHEA JONATHAN DAMIAN	M	30	0.3	24.7	55	0827375337	488.61	22.91	91.68	1.77	93.45	488.61	29.49	47.96	2.16	50.12		
10	PEREZ CRUZ KARLA GABRIELA	F	32	1.6	23.4	55	0825183782	423.99	123.04	93.83	9.50	103.33	423.99	74.30	39.78	5.65	45.41		
11	QUINONEZ LLANO EDISON ALBERTO	M	25	1.8	23.2	49	0831513378	455.80	154.13	105.47	11.90	117.37	455.80	93.78	46.50	7.12	53.71		
12	ROJAS TRUJILLO DENNIS NARCISA	F	32	9.5	15.5	48	0826368811	572.46	1,785.28	286.76	138.06	433.82	572.46	218.01	92.50	16.55	109.05		
13	TRUJILLO ALVIA ANGEL ROBERTO	M	21	1.2	23.8	45	0826353871	499.73	88.53	88.41	6.83	95.24	499.73	59.57	40.85	4.52	45.37		
14	ZAMBRANO RAMOS PEDRO JULIO	M	49	2.2	22.8	72	0813520318	547.78	90.66	50.62	7.00	57.62	547.78	161.63	54.01	11.52	65.53		
Total: 13 trabajadores que suman:								7,345.69	7,300.22	1,923.59	563.58	2,487.17	7,345.69	1,797.69	784.28	136.51	920.79		
TOTAL GENERAL: 14 trabajadores que suman:								7,775.69	9,630.83	2,269.27	743.50	3,011.77	7,775.69	2,072.78	837.47	157.40	984.87		

11.- Capital

El capital social autorizado, suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 11.100,00 dólares y está representado por acciones comunes de un valor nominal de \$ 1,00 cada una respectivamente.

Los derechos que otorgan las acciones son de carácter universal y proporcionan representatividad en la Junta General de Accionistas y participación en la composición patrimonial y distribución de utilidades

Capital (Acciones)	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
3110 · Alfredo Padilla	11	5.550,00	5.550,00	0,00	0,0%
3120 · Marcela Cadena		5.550,00	5.550,00	0,00	0,0%
Total Capital (Acciones)		11.100,00	11.100,00	0,00	0,0%

12.- Aporte de Accionistas

Corresponde a los aportes efectuados por los accionistas a la compañía:

Aportes Futura Capitalización	NOTA	Dec 31, 18	Dec 31, 17	\$ Change	% Change
3310 · Alfredo Padilla	12	3.831,32	3.831,32	0,00	0,0%
3320 · Marcela Cadena		4.046,32	4.046,32	0,00	0,0%
Total Aportes Futura Capitalización		7.877,64	7.877,64	0,00	0,0%