

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2016

KRYSTAL LOGISTICS (ECUADOR) KRYSLAGIC C. LTDA, con RUC 0992383763001, fue constituida en Diciembre 03 del 2004, domiciliado en Guayaquil, Av. José Joaquín Orrantía s/n y calle Leopoldo Benitez, Edificio Trade Building Piso 2 oficinas 216-217-218-219, brinda servicios de consolidación y desconsolidación de carga a nivel nacional e internacional.

En calidad de Contadora de Krystal Logistics, declaro que sus estados financieros han sido elaborados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y de acuerdo a criterios relacionados con normas reglamentarias vigentes, que demuestran la veracidad en el registro de sus transacciones y en los procesos del control interno.

1. Cuentas de Activo

- El Efectivo y su equivalente suman USD\$ 35,157.
Se origina de las cobranzas por servicios logísticos efectuadas a clientes locales.
- Las Cuentas por Cobrar a clientes suman USD\$ 262,543
Cartera exigible a corto plazo, en un tiempo no mayor a 45 días.
- La provisión de cuentas incobrables es de USD\$ 594.
Cumple con la normativa tributaria de constar hasta 5 años en libros desde la fecha de su vencimiento original y no es mayor al 10% del total de Cuentas por Cobrar
- *Otras Cuentas y Documentos por Cobrar corriente no relacionadas, se detalla:*

	<u>USD\$</u>
Cuentas por Cobrar Empleados	757
Otras Cuentas por Cobrar	73,112
Anticipo a Proveedores	<u>1,165</u>
	75,034

- El saldo del crédito tributario de Iva, son las retenciones en la fuente de Iva que le han sido efectuadas en el año corriente y en años anteriores.

	<u>USD\$</u>
Retenciones de Iva	23,056
N/C Desmaterializada SRI	<u>5,436</u>
	28,492

- El saldo del crédito tributario de retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta corresponde a transacciones efectuadas en el presente periodo y en años anteriores.

	<u>USD\$</u>
Retenciones en la fuente de Imp. Renta	
Ejercicio corriente	13,049
Saldo ejercicio anterior	<u>2,949</u>
	15,998

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2016

- Los gastos pagados por anticipado se compone de pólizas de seguro por garantía de aduana y seguros de todo riesgo con vigencia a un año.

	<u>USD\$</u>
Primas de seguro	1,978
Otros Pre-pagados	1,095

- Los activos fijos están registrados a su costo de adquisición y su depreciación es por el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada. A continuación detallo los rubros de activos fijos.

ACTIVOS FIJOS	Valor de Adquisición	% Deprec.	Depreciación Acumulada	Saldo Contable
EQUIPOS, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	8,506	10%	4,808	3,698
MUEBLES Y ENSERES	17,822	10%	9,920	7,902
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	32,916	33%	27,059	5,857
VEHICULOS	3,193	20%	2,479	714
OTROS ACTIVOS FIJOS	90	10%	49	41
TOTAL USD\$	62,527		44,315	18,212

2. Cuentas de Pasivo

- Las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios, tienen exigibilidad de pago de 20 a 30 días.

	<u>USD\$</u>
Cuentas por pagar Locales	117,925
Cuentas por pagar Exterior	25,604

- Otras Cuentas y Documentos por Pagar, contiene las siguientes obligaciones:

	<u>USD\$</u>
Impuestos por Pagar a SRI	2,584
Otros	<u>1,687</u>
	4,271

- Se reconoce el valor mínimo a pagar de Impuesto a la Renta para el ejercicio fiscal 2016 por el valor de \$ 8,201., el mismo que fue informado como anticipo de impuesto a la renta en el ejercicio fiscal 2015.
- La obligación de pago para el Instituto de Seguridad Social comprende las últimas planillas de aportes y préstamos quirografarios de empleados, suman USD\$ 9,733.
- La Provisión acumulada de Beneficios Sociales a empleados suman USD\$ 17,758, la misma que se liquida en base al tiempo de servicio de cada trabajador y se paga en las fechas que corresponde.

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2016

3. Patrimonio

- El Capital Social, consiste en 800 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles, con un valor nominal unitario de US\$ 1,00., de los Estados Unidos de América, íntegramente suscrito y pagado el 100% de su valor.
- La Reserva Legal, tiene un saldo acumulado de USD\$ 26,311.
- La Utilidad acumulada de ejercicios anteriores tiene un saldo de \$342,562.
- El presente ejercicio fiscal registra una pérdida contable de USD\$ -116,179.

4. Ingresos

- Los ingresos se originan de la facturación de servicios relacionados al giro del negocio.

	<u>USD\$</u>
Ventas con Tarifa IVA	684,790
Ventas con Tarifa 0%	1,354
Ventas Exportación de servicios	<u>248,928</u>
Total	935,071

- Otros Ingresos varios suman \$ 2,964.

5. Costos Operativos

- Los costos locales se registran al costo histórico y se los reconoce a medida que son devengados independiente de la fecha de pago, suman USD\$ 430,688.
- Los proveedores de estos servicios son las Agencias Navieras, Agentes de Aduana, Transportistas, Terminales Portuarios, Consolidadores de Carga, Comisionistas de captación de carga.

6. Gastos

- Los gastos administrativos son registrados y reconocidos a medida que son devengados, independiente de su fecha de pago, a continuación detalle:

	<u>USD\$</u>
Sueldos y Beneficios Empleados	396,782
Aporte Seguridad Social	68,075
Desahucio	38,628
Honorarios Profesionales	3,131
Depreciación	6,050
Arriendos	31,376
Mantenimientos & Reparaciones	13,084
Impuestos, Contribuciones y otros	16,574
Servicios públicos	21,515
Otros Gastos	<u>28,312</u>
	623,526

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2016

- El rubro de otros gastos comprende gastos de promoción y publicidad, gastos de viajes, transporte, provisión de cuentas incobrables, combustibles, suministros y otros pagos por adquisición de bienes y servicios.
- El resultado económico de este ejercicio registra una pérdida de \$ (116,179), la misma que por decisión de los socios de la compañía ésta será compensada con los resultados acumulados de ejercicios anteriores.

A Diciembre 31 del 2016 y a la fecha de emisión de éstas notas a los estados financieros, no se han presentado eventos relevantes que afecten en forma significativa la presentación de estos estados financieros.

En honor a la verdad,



C.P.A. Janet Crespín Ramírez

Contadora General

Registro 32.240

