

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2018

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\$ 26095.50.  
Se origina de las cobranzas por servicios logísticos efectuadas a clientes locales.
- Las Cuentas por Cobrar a clientes suman USD\$ 299,623.11  
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	2118.73
Otras Cuentas por Cobrar	73219.19
Anticipo a Proveedores	<u>775.00</u>
	76112.92

- 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	11016.13
N/C Desmaterializada SRI	<u>160.19</u>
	11176.32

- 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	
Saldo ejercicio anterior	<u>7,797.38</u>
	22,216.09

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2018

- 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	268.60
Otros Pre-pagados	10536.19

- 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	Deprec Acumulada	Saldo Contable
EDIFICIOS E INSTALACIONES	501	10%	501	0
VEHICULOS	3,193	20%	3167.32	25.54
MUEBLES Y ENSERES	17,822	10%	13195.89	4625.65
EQUIPOS DE OFICINA	3,750	10%	2757.26	992.88
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	18,246	33%	16969.72	1276.28
PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	14,670	33%	14627.33	42.67
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	4,256	10%	3036.77	1,219.06
OTROS ACTIVOS FIJOS	90	10%	66.75	23.25
<b>TOTAL USD\$</b>	<b>62,527</b>		<b>54322.04</b>	<b>8,205.36</b>

## 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	159774.61
Cuentas por pagar Exterior	28631.94

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

	<u>USD\$</u>
Impuestos por Pagar a SRI	2215.75
Otros	<u>6787.27</u>
	9003.02

- La obligación de pago para el Instituto de Seguridad Social comprende las últimas planillas de aportes y préstamos quirografarios de empleados, suman USD\$ 7460.50.

•

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2018

- La Provisión acumulada de Beneficios Sociales a empleados suman USD\$ 13195.08, la misma que se liquida en base al tiempo de servicio de cada trabajador y se paga en las fechas que corresponde.

### 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 \$226058.29.
- El presente ejercicio fiscal registra una utilidad contable de USD\$ 2162.36.

### 4. Ingresos

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

	<u>USD\$</u>
Ventas con Tarifa IVA	547111.97
Ventas con Tarifa 0%	2515.18
Ventas Exportación de servicios	<u>258780.31</u>
Total	834,102.46

- Otros ingresos varios suman \$ 112.34

### 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\$ 361,651.91.
- 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:

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2018

	<u>USD\$</u>
Sueldos y Beneficios Empleados	343792.11
Aporte Seguridad Social	32968.47
Desahucio	3525
Honorarios Profesionales	2762.76
Depreciación	4625.18
Arriendos	25425.60
Mantenimientos & Reparaciones	7430.04
Impuestos, Contribuciones y otros	9628.26
Servicios públicos	15575.75
Otros Gastos	<u>24371.86</u>
	470105.03

- 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 utilidad de \$ 2162.34 la misma que será repartida a los trabajadores el valor de USD\$ 324.35.

A Diciembre 31 del 2018 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.B.A. Mayra Solis Caizer

Contadora General

Registro # 17563