

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2019

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\$35,849.19
Se origina de las cobranzas por servicios logísticos efectuadas a clientes locales.
- Las Cuentas por Cobrar a clientes suman USD\$ 635,642.37
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	1,099.71
Otras Cuentas por Cobrar	84,318.17
Anticipo a Proveedores	<u>1,615.09</u>
	87,032.97

- 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	1082.62
N/C Desmaterializada SRI	<u>411.19</u>
	1493.81

- 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	43,202.14

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2019

- 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.

	USD\$
Primas de seguro	427.81
Otros Pre-pagados	5999.55

- 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%	3,193	0
MUEBLES Y ENSERES	17,822	10%	14,714.13	3,107.41
EQUIPOS DE OFICINA	3,750	10%	3,056.29	693.85
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	18217.88	33%	17396.92	820.96
PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	17108.86	33%	15266.74	1842.12
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	4,371.60	10%	3361.65	1,009.75
OTROS ACTIVOS FIJOS	90	10%	75.75	14.25
TOTAL USD\$	65054.34		57565.68	7488.34

2. Cuentas de Pasivo

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

	USD\$
Cuentas por pagar Locales	281,245.26
Cuentas por pagar Exterior	194,391.57

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

	USD\$
Impuestos por Pagar a SRI	12,810.83
Otros	<u>7,414.04</u>
	20,224.87

- La obligación de pago para el Instituto de Seguridad Social comprende las últimas planillas de aportes y préstamos quirografarios de empleados, suman USD\$ 9828.35.
- Los valores por concepto de sueldos por pagar, y vacaciones por pagar suman USD 12960.64.

Krystal Logistics (Ecuador) Kryslogic C. Ltda.

Notas de los Estados Financieros

De Enero 01 a Diciembre 31 del 2019

- La Provisión acumulada de Beneficios Sociales a empleados suman USD\$ 133553.25, 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 \$226382.64.
- El presente ejercicio fiscal registra una utilidad contable de USD\$ 2063.28.

4. Ingresos

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

	<u>USD\$</u>
Ventas con Tarifa IVA	1054700.21
Ventas con Tarifa 0%	2359.60
Ventas Exportación de servicios	<u>225856.91</u>
Total	1282916.92

- Otros Ingresos varios suman \$ 2233.17

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\$ 599.900.56.
- 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 2019

	<u>USD\$</u>
Sueldos y Beneficios Empleados	483524.12
Aporte Seguridad Social	81872.61
Desahucio	15809.77
Honorarios Profesionales	82.47
Depreciación	3243.50
Arrendos	33718.05
Mantenimientos & Reparaciones	8897.38
Impuestos, Contribuciones y otros	5549.03
Servicios públicos	20297.27
Otros Gastos	<u>30092.05</u>
	683186.25

- 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 \$ 2063.28 la misma que será repartida a los trabajadores el valor de USD\$ 309.49.

A Diciembre 31 del 2019 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 Kaiser
Contadora General
Registro # 17563