

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general.

SIATLOGISTICS S.A. Es una sociedad Anónima radicada en Ecuador, ubicada en la Provincia de Pichincha en la ciudad de Quito, Calle Yasuní N44-258 y Av. El Inca, con ruc 1792131936001, representada por el Sr. Byron Fabricio Mora Ordoñez

- Su objeto social es la Desconsolidación y Consolidación de Carga.

a. Efectivo y equivalentes al efectivo

Se encuentran dentro de este grupo todo el efectivo disponible y saldos en bancos para el normal funcionamiento de las actividades de la compañía.

Se reconocerán a los documentos que respalden las transacciones a todos aquellos que contengan los requerimientos del reglamento de Facturación y comprobantes de retención emitida por el SRI y que sean parte del giro del negocio.

Los vales de caja chica serán documentos de respaldo para sustentar el gasto, mediante la elaboración de liquidaciones de compras a los custodios de caja, anexadas hojas de ruta y serán clasificados según el tipo de gasto. Se reconoce la cuenta bancos como el dinero disponible dentro de una institución financiera que puede ser utilizada en el momento que se crea oportuno. Los intereses generados por el importe de estas cuentas serán reconocidos dentro del balance integral de resultados en los grupos de ingresos o gastos según corresponda.

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo desciende a \$ 4.279,48

CÓDIGO	DETALLE	2011	2012	VARIACIÓN
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.825,88	4.279,48	4.546,40
1010101	CAJA BANCOS	8.825,88	4.279,48	4.546,40

b. Cuentas y Documentos por Cobrar

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los activos financieros se detallan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	2011	2012	VARIACIÓN
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	494.823,21	790.893,12	-296.069,91
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	494.823,21	790.893,12	-296.069,91
101020502	ACTIVIDADES QUE NO GENERAN INTERESES	494.823,21	790.893,12	-296.069,91

c. Provisión para cuentas incobrables

La Administración ha adoptado como política de provisión para cuentas incobrables la evaluación al menos al final del ejercicio económico de la probabilidad de recuperación de los saldos pendientes de cobro y la aplicación de los

La Provisión Cuentas Incobrables asciende al año 2012 en \$ 17. 295,21

CÓDIGO	CUENTA	2011	2012	VARIACIÓN
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-9.589,85	-17.295,21	-7.705,36

e. Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía procedió de acuerdo a lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16, en el que se establece que se reconocerá como PP&E cuando:

- a) Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b) El costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

Los componentes de SIATILOGISTICS S.A. Se reflejan a valores razonables, a continuación el detalle de activos fijos

CÓDIGO	CUENTA	2011	2012
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	400.779,50	401.873,84
1020102	EDIFICIOS	250.000,00	250.000,00
102004	INSTALACIONES	9.165,20	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	30.568,43	30.568,43
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	52.348,15	88.981,29
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	138.055,06	138.055,06
1020110	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		15.342,20
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-79.357,34	-121.073,14

f. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía, es decir, que los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se entregan los bienes o servicios.

SIATILOGISTICS S.A. Reconoce sus ingresos de su actividad principal; es decir, la Desconsolidación y Consolidación de Carga.

g. Gastos

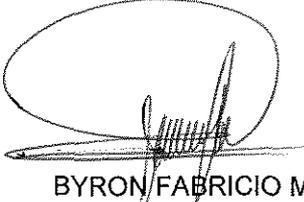
Serán reconocidos como gastos las disminuciones en los beneficios económicos durante el período contable debidamente soportado por documentos autorizados por el SRI según el reglamento de facturación y comprobante de retención y que sean giro del negocio.

Los gastos se clasifican por:

- ✓ Venta
- ✓ Administración
- ✓ Financieros
- ✓ Otros Gastos

CÓDIGO	CUENTA	2011	2012
5201	GASTOS DE VENTA	106.527,86	33.502,53
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1020.164,04	1302.958,31
5203	GASTOS FINANCIEROS	58.318,75	113.852,36


 ALMEIDA LLERENA NÚVIA H.
 CONTADORA
 RUC: 1306890979001


 BYRON FABRICIO MORA O.
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.I. 0703405589