

VICSANLOGISTICS S.A.
NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS
ESTADOS FINANCIEROS 2016

VICSANLOGISTICS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2016
(En dólares americanos)

1. INFORMACION GENERAL

a) IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

VICSANLOGISTICS S.A., es una Sociedad Anónima, fue creada mediante resolución N° SC.1J.DJC.Q.11.00527 expedida el 3 de febrero del 2011 por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil bajo N° 627, Tomo 142, del Cantón Quito por lo tanto se regirá a la Ley de Compañías y demás leyes y estatutos dela República del Ecuador.

VICSANLOGISTICS S.A., tendrá un plazo de duración de cincuenta años, contados desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

b) OBJETO SOCIAL

El objeto social de la Compañía se enmarca a servicios de asesoramiento comercial e integral en la rama del comercio externo, desarrollo de proyectos con facilidad de importación y exportación, servicios de consolidación aérea y marítima de carga internacional de servicios y agenciamiento de aduanas a nivel nacional y a futuro representaciones comerciales, asesoramiento en materia de transportes internacionales, comercializadora e intermediadora comercial de productos, compraventa, distribución, representación y comercialización de productos farmacéuticos, médicos, químicos, humanos y de veterinaria y/o humana, profiláctica o curativa en todas las formas y aplicaciones.

2. PRINCIPALES, POLITICAS CONTABLES

La Compañía para la preparación de sus estados financieros ha seguido los principales principios y prácticas contables establecidas por la Federación Nacional de Contadores, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la elaboración de estos estados financieros.

BASES FUNDAMENTALES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de VICSANLOGISTICS S.A. al 31 de diciembre 2016 se presentan según las Normas Internacionales de información Financiera, adoptadas para su utilización en Ecuador, que son aplicadas de manera uniforme.

- a) Todos los Activos, Pasivos y Patrimonio, incluidos en los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre del año 2016, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante el año terminado al 31 de diciembre del 2016, han sido reconocidos, clasificados correctamente, descritos y revelados en los Estados Financieros.
- c) Los Activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los Pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre del 2016.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

JUICIOS Y ESTIMACIONES DE GERENCIA

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros.

En opinión de la administración no ha sido necesario realizar estas estimaciones para el año 2016.

3) HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

Los estados de situación financiera han sido preparados sobre el principio de negocio en marcha.

Es decir, sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

1. ACTIVOS CORRIENTE

1.1.EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo disponible, en Caja General y en las cuentas Bancarias que dispone la Compañía, las cuales terminan con saldos positivos.

1.2. ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía VICSANLOGISTICS S.A. clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

a) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros que no se cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por cobrar comerciales se clasifican en locales y del exterior, incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización dicha provisión se constituye en función del análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar vencidas.

Las otras cuentas por cobrar, corresponden a valores por cobrar a socios de la compañía y relacionados, producto de ejercicios anteriores, también corresponden a valores entregados para el desarrollo del sistema de Operaciones, y un valor corresponden a la compra de futuras acciones en una empresa de transporte, y valores entregados por garantías de arriendo de la oficina y préstamos a empleados.

La provisión de cuentas incobrables se realizó el cálculo de acuerdo a lo permitido con el Reglamento de Ley de Régimen Tributario Interno.

1.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IMPUESTOS CORRIENTES

Los impuestos corrientes corresponden a aquellos que la compañía espera recuperar o pagar al liquidar el impuesto a la renta correspondiente del periodo en el que se informa; estas partidas se muestran en el estado de situación financiera como activos y pasivos por impuestos corrientes.

a) Activos por impuestos corrientes

Los activos por impuestos corrientes incluyen saldos de las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la Compañía por parte de los clientes durante el año 2016.

b) Pasivos por impuestos corrientes

El pasivo por impuestos corrientes, en esta cuenta se refleja el resultado de valores por anticipo impuesto a la renta que no fueron pagados en el año 2016

- Cálculo del impuesto a la renta causado

El cálculo del impuesto a la renta causado se basa en las ganancias fiscales (base imponible del impuesto) registrados durante el año, es decir, sobre los ingresos gravables del periodo fiscal menos los gastos deducibles en ese mismo periodo.

La utilidad contable difiere de la base imponible, por la determinación realizada en la conciliación tributaria la misma que se basa en la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. La tarifa vigente para el año 2016 es del 22%

- Cálculo del pasivo por impuesto corriente

Cuando el impuesto causado sea superior al anticipo mínimo del impuesto a la renta, el contribuyente deberá cancelar la diferencia utilizando las retenciones en la fuente que le hayan sido efectuadas durante el periodo fiscal que no hayan sido previamente utilizadas para cancelar la tercera cuota del pago del valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta.

1.4 ACTIVO NO CORRIENTE

1.4.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

a. Medición inicial

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente a su costo. Los costos de los activos fijos comprenden su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento.

b. Medición posterior al reconocimiento inicial – modelo costo

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos, se muestran al costo menos su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, en caso de existir.

c. Depreciación

El costo de los activos fijo se deprecia de acuerdo a sus vidas útiles estimadas mediante el método de línea recta.

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVO	TASAS
<i>Equipo y maquinaria</i>	10%
<i>Equipo de computación</i>	33.33 %
<i>Vehículos</i>	20%

a. Disposición de activos fijos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida del activo fijo es reconocida en los resultados del periodo que se informa y es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción.

En el 2016 se deprecia totalmente un vehículo de la Empresa donde se refleja un decremento de los activos fijos, y en el mismo año se procede a revalorizar el mismo vehículo, donde se refleja un nuevo valor en la cuenta contable de vehículos y en la cuenta de superávit por revaluación, este movimiento fue autorizado por Gerencia.

2. PASIVOS

2.1 PASIVOS CORRIENTES

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales locales y del exterior se presentan como pasivo corriente considerándose que al inicio de las negociaciones se supone cumplir con las políticas tanto internas como del proveedor, es decir tomar en cuenta el periodo de crédito promedio para el pago que es de 60 a 90 días. Sin embargo bajo circunstancias presentadas por falta o incumplimiento de servicios cuyos valores no se han liquidado en su totalidad por este motivo, por lo que hay algunas facturas que superan los 12 meses, pero que en los próximos meses del siguiente año se procederá a su depuración.

2.1.2 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refleja un único saldo que proviene del sobregiro de la cuenta de Banco que arroja al cierre del año 2016, este valor conciliado será reclasificado en el 2017 y así sucesivamente hasta que la mencionada cuenta bancaria quede en su valor positivo.

2.1.3 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

a) CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y EL IESS

Con el SRI (Servicio de Rentas Internas) corresponde a valores por impuestos liquidados contablemente del mes de diciembre del año dos mil dieciseis, los cuales serán declarados y cancelados hasta antes según noveno dígito, es decir de manera oportuna en enero del siguiente año.

Aquí incluye un valor del anticipo Impuesto a la Renta que no fué cancelado en el 2016, por lo tanto al presentar el formulario 101 es necesario presentar este valor como obligación pendiente para que se cancele en el 2017.

Con el IESS (Instituto de Seguridad Social) corresponden a valores liquidados contablemente al periodo del mes de diciembre del año dos mil dieciseis, y que serán cancelados de manera oportuna en enero del siguiente año.

b) BENEFICIOS LABORALES

Los beneficios laborales comprenden todas las retribuciones que la Compañía proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios. Los principales beneficios proporcionados por la Compañía comprenden:

b.1 Beneficios a corto plazo

Son beneficios a corto plazo aquellos que se liquidan en el término de doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados prestaron sus servicios. Los beneficios a corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida que se devengan.

La legislación laboral vigente ecuatoriana establece que los trabajadores tienen derecho a recibir el 15% de las utilidades liquidadas o contables de la Compañía. La participación laboral se registra con cargo a los resultados del ejercicio con base a las sumas por pagar exigibles por los trabajadores.

b.2) Beneficios post-empleo:

Son beneficios post- empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía diferente de los beneficios por terminación. Los beneficios post-empleo que poseen los empleados de la Compañía son los Planes de aportaciones definidas (aportes al Instituto Ecuatoriana de Seguridad Social) el costo de los planes fueron determinados con base a la legislación laboral vigente, la cual establece que los empleadores deberán provisionar y pagar al IESS el 12.15% (aporte

patronal) de la remuneraciones percibidas por los empleados durante el periodo que se informa.

b.3) Beneficios por terminación

Son beneficios por terminación aquellos que se liquidan cuando una de las partes da por terminado el contrato de trabajo, en principal el desahucio. Los beneficios por terminación son reconocidos en los resultados del periodo que se informa cuando se pagan.

Se provisionan y se registran como pasivos no corrientes el valor por beneficios a largo plazo por concepto de Jubilación, en este caso es de acuerdo al estudio Actuarial realizado por la empresa Risko con fecha 27 marzo del 2017, el pasivo reconocido en el estado de situación financiera es el valor presente de la obligación del beneficio definido a la fecha del estado de situación financiera.

2.2. PASIVOS NO CORRIENTE

2.2.2 OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Corresponden a montos por cancelar a los socios de la empresa de hechos económicos pasados.

3) PATRIMONIO NETO

3.1. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social de la Compañía se encuentra totalmente pagado de acuerdo a los registros históricos

3.2 APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los valore registrados en Aportes Futuras Capitalizaciones corresponden a transacciones de años anteriores las cuales se encuentras justificadas con sus depósitos correspondientes.

3.3 RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que un mínimo del 10% de las utilidades liquidas anuales se destinen a la apropiación de una reserva legal, hasta que esta alcance por lo menos el 50% del capital social.

La reserva legal no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizable o utilizada para absorber pérdidas o aumento de capital, al 31 de diciembre del 2016 la reserva legal de VICSANLOGISTICS S.A. asciende a \$ 2320.00 USD.

3.4 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

En cuanto a la Amortización de ganancias actuariales, corresponde a la diferencia a favor que arroja en el cálculo actuarial del 2016 por cuanto en el año transcurrido salen de la nómina tres personas, cuyos valores fueron provisionados como gasto en el año 2015 según el Informe Actuarial de ese mismo año.

En cuanto al superávit por revaluación de propiedad, planta y equipo, corresponde al valor que se produce por motivo de revalorizar estimando técnicamente el vehículo que fué dado de baja por depreciación en el período 2016.

3.5 RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados corresponden a hechos económicos de años pasados , por adopción NIIF con registro en el año dos mil doce de acuerdo a la Resolución No.08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008.

El valor de Utilidades no repartidas del año 2013, mediante Junta de Accionistas los Accionistas , en votación decidieron que se efectuó la repartición en función de la cantidad de acciones, el valor que le corresponde al Accionista Santiago Rodríguez Alarcón, se encuentra registrado en la contabilidad como pendiente de pago.

Aquí se acumula también la ganancia obtenida en el año 2015.

3.6 PERDIDAS ACUMULADAS

Son resultados de hechos pasados correspondientes a los años dos mil doce y dos mil catorce; En el año dos mil quince de acuerdo a lo previsto en el Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno Art. 28 inciso 8. Literal c) , sobre Perdidas tributarias, se procedió a realizar el cálculo correspondiente sobre la utilidad gravable del año 2015.

RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

Se reconoce un ingreso en el estado de resultados cuando ha surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con incremento en los activos o un decremento en los pasivos y además el importe del ingreso puede medirse con fiabilidad.

Los ingresos reportados del año 2016 corresponden a operaciones del giro de negocio.

Se observa la cuenta de Ingresos por Reembolsos (Intermediario) Informativos valor que no corresponde a ingresos netos del giro del negocio, los cuales se encuentran totalmente identificados en la contabilidad ya que actuamos como intermediarios de nuestros clientes.

COSTOS Y GASTOS

Se reconoce un gasto en el Estado de Resultados Integrales, cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse confiabilidad.

Los costos y gastos han sido registrados de acuerdo a las disposiciones vigentes en materia tributaria en los montos y procedimientos que la ley los permite.

Los valores de la cuenta Reembolso como Intermediaria (terceros) corresponde a los pagos efectuados en nombre de nuestros clientes, y por el cual los clientes reciben de manera formal nuestra factura de Reembolso como intermediario de acuerdo a lo permitido por la Ley vigente.

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, se produjeron eventos que a continuación se realiza la siguiente Nota explicativa:

Se efectuó dos declaraciones sustitutivas del formulario 101 del año 2016 por los siguientes motivos:

Como antecedentes, en relación a la declaración del impuesto a la renta del año 2015 con el original formulario No. 115989302 con fecha 18 abril 2016 hubo dos declaraciones sustitutivas la primera con el formulario No. 116421746 con fecha 27 abril 2016 y la segunda con el formulario No. 126862930 con fecha 7 diciembre del 2016 que según información obtenida se produjo para corregir mediante cumplimiento a Oficios del SRI No. NAC-DNCOFPC16-00015645 del 24 noviembre 2016 y No. DZ9-GSOOFPC16-00000345M de 7 noviembre 2016 tanto en sus declaraciones mensuales como en el mencionado Impuesto a la Renta anual en el formulario 101.

En tal razón de los antecedentes mencionados en el año 2016 se procede a declarar el impuesto a la renta en el original formulario No. 134470424 donde los casilleros 851 y 854 se los dejó con valores cero, ya que se tomó como referencia la declaración del impuesto a la renta del año 2015 el formulario No. 115989302 cuyos casilleros 879 y 876 se encontraban con valores cero, analizado posteriormente se produjo estos errores ya que existían dos declaraciones sustitutivas en las cuales si tenían valores a trasladarse en los casilleros respectivos.

Seguido del año 2016 se procedió a realizar la primera declaración sustitutiva formulario No. 134846333 donde los casilleros 851 y 854 se los dejó con valores correctos trasladando de la segunda declaración sustitutiva del año 2015 formulario No. 126862930 en sus casilleros 879 y 876, luego de esto sin embargo se presentaron nuevos errores los cuales consistían en que los anticipos de impuesto a la renta del 2016 no fueron pagados en julio y septiembre tal como se debió hacerlo, cuyo monto debía registrarse en el casillero 549 como obligación por pagar al SRI y a su vez sea deducida de la utilidad bruta 2016 en razón de lo mencionado, también trasladar el

valor de crédito tributario del impuesto a la renta casillero 870 al casillero 337 del mismo formulario.

Finalmente bajo nuevas revisiones y con oficio enviado al SRI con fecha 12 junio 2017 trámite No. 117012017244693 poniendo en conocimiento sobre el pago de los anticipos para que sean consideradas las declaraciones últimas sustitutivas tanto del 2015 como 2016, se procedió a realizar la segunda sustitutiva formulario No. 136991007 donde ya se encuentran corregidos los casilleros mencionados y con los valores cuadrados conforme a los Estados Financieros al 2016.

Como respaldo a esta Nota se adjunta los ANEXOS 2 y 3 respectivamente.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.



DANILO CASTILLO
CONTADOR
VICSANLOGISTICS S.A.

ANÁLISIS EXPLICATIVO CÁLCULO ANTIPO IMPUESTO A LA RENTA
FUENTE: DECLARACIONES DEL FORMULARIO 101 DEL AÑO 2013

			FORMULARIO 101		
			ORIGINAL CASILLEROS	VAL. DEDUCIBLES CASILLEROS	VAL. SUSTITUTIVA CASILLEROS
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	882	=	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL SALDO A PAGAR	886	=	3.381,48	2.518,22	1.713,02
(-) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (a partir del agosto 2013 aplica la cantidad de los últimos ingresos mensualmente por concepto de ingresos fijos)	857	=	0,00	0,00	0,00
(-) LIBRETILO TRIBUTARIO PARA LA CALIFICACION DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (a partir del agosto 2013, según observatorio)	888	=	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	889	=	0,00	0,00	0,00
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	878	=	3.381,48	2.518,22	1.713,02

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PROXIMO AÑO	ARTÍCULO CALCULO (BASE PROXIMA) (882) AÑO 8 (REVALUACIONES DE INVERSIONES)	871	=	8.314,01	8.348,07	8.278,99
	(REVALUACIONES Y OTRAS AL ANTICIPO)	872	=	8.314,01	8.348,07	8.340,07
	(EN LOS CONCEPTOS)	873	=			
ANTICIPO A PAGAR	ARTÍCULO DE CONTRIBUYENTE PROXIMO AÑO	874-875-876	=	0,00	0,00	8.278,99
	PRIMERA CUOTA	874	=	0,00	0,00	843,27
	SEGUNDA CUOTA	875	=	0,00	0,00	843,27
	SALDO A REQUERIR EN DECLARACION PROXIMO AÑO	876	=	0,00	0,00	7.591,45
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO (PERMANENTE)	DAMNIFICAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES	880	=	0,00	0,00	0,00
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	881	=			
	ACTIVOS FINANCIEROS	882	=			
	OTROS	883	=			
	DAMNIFICAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIO Y VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO PASIVO Y ACTIVO FINANCIERO	884	=			
	DAMNIFICAS Y PERDIDAS POR LA CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO	885	=			
	DAMNIFICAS Y PERDIDAS ACTUARIALES	886	=	0,00	0,00	0,00
	LA PARTE EFECTIVA DE LAS DAMNIFICAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJO DE EFECTIVO	887	=			
	OTROS	888	=			
	IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (PERMANENTE)	889	=	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (PERMANENTE)	890	=	0,00	0,00	0,00	
PAGO PERIODO (Subtotal)	891	=	0,00	0,00	0,00	
DETALLE DE IMPUESTOS A PAGAR (Para declaraciones sustitutivas)						
IMPUESTO	892	=	0,00	0,00	0,00	
IMPUESTO	893	=	0,00	0,00	0,00	
MULTA	894	=	0,00	0,00	0,00	

NOTA: EN LA ÚLTIMA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA DEL FORMULARIO 101:

1) LOS VALORES DE LOS CASILLEROS 874 Y 875 DA UN TOTAL DE US\$ 1.686,54 (LOS MISMOS QUE NO HEMOS RECIBIDO NOTIFICACIÓN DE PAGO, ES UNA SUSTITUTIVA ÚLTIMA OBLIGATORIA DADO CUMPLIMIENTO AL ORDIO No. SAC-DINCOPC36-08013643 del 29 noviembre 2010, CON ESTO SE TRANSFIERE LOS CASILLEROS 874 Y 875 DEL AÑO 2013 A LOS CASILLEROS 851 Y 854 DEL AÑO 2016

ING. ANDREA FAVÓN
GERENTE GENERAL

DANIELO CASTILLO
CONTADOR

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Diciembre

dic-16 dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	570,03	173,51
	Bancos	2.899,46	6.117,54
	Inversiones Temporales	-	-
312	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.469,49	6.291,05

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados- Locales		
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		
314	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados- Locales	124.501,41	122.389,87
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior	105.246,18	113.318,86
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	229.747,59	235.708,73

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-16

dic-15

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
316	(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)	(14.539,82)	(12.242,34)
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(14.539,82)	(12.242,34)
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	215.207,77	223.466,39

Las movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

dic-16

dic-15

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Saldo Inicial	12.242,34	10.046,77
	Provisión del año-Gasto	2.297,48	2.195,57
	Castigos- baja de Cartera	-	-
	SALDO FINAL	14.539,82	12.242,34

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
321	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	7.809,26	41.634,82
322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	7.809,26	41.634,82

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
323	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales		
324	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	7.809,26	41.634,82
--	--	-----------------	------------------

8 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-16	dic-15
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
331	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
332	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%		204,13
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	257,82	13.272,55
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		257,82	13.476,68

15. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		dic-16	dic-15
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
352	Propaganda y publicidad prepagada		
353	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
354	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
355	Otros pagos por anticipado	19.000,00	46.426,12
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		19.000,00	46.426,12

16. OTROS ACTIVOS CORRIENTES		dic-16	dic-15
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
356	Otros Activos Corrientes		
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

17. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS		dic-16	dic-15	
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RESTAURACIONES	VALOR USD
360	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
361	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
362	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
366	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
370	Construcción en Curso	-	-	-
371	Muebles y Enseres	6.494,00	(1.786,00)	8.280,00
372	Equipo de Computación	4.745,25	(6.163,47)	10.908,72
373	Vehículos, Equipos de Transportes y Camiónero	12.000,00	(20.133,77)	32.133,77
Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero				
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	23.239,25	(28.083,24)	51.322,49
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(7.238,54)	32.301,73	(39.540,27)
383	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones	(320,00)	(320,00)	-
384	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
Total Depreciación Acumulada Y Deterioro		(7.558,54)	31.981,73	(39.540,27)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		15.680,71	(60.064,97)	11.782,22

18. ACTIVOS INTANGIBLES		dic-16	dic-15
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			

25. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		dic-16	dic-15
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
439	Otros activos no corrientes	-	1.550,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		-	1.550,00

PASIVOS CORRIENTES

millón

26 Cuentas y Documentos por pagar pasivos corrientes		dic-16	dic-15
Un resumen de esta cuenta es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	72.169,15	132.107,91
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	23.764,30	51.776,19
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES		95.933,45	183.884,10
27 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		dic-16	dic-15
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO			
Un resumen de esta cuenta es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales	-	-
516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar del exterior	-	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		-	-
DIVIDENDOS POR PAGAR		dic-16	dic-15
Un resumen de esta cuenta es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
517	Dividendos por pagar en efectivo	-	8.641,55
518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	-	-
TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR		-	8.641,55
OTRAS RELACIONADAS		dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	-	235,74
520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	-	-
TOTAL OTRAS RELACIONADAS		-	235,74
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS		0,00	8.877,29
OTRAS NO RELACIONADAS		dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	-	16.428,53
522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS		-	16.428,53
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		0,00	25.305,82
28 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES		dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-

VICSANLOGISTICS S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

ANEXO NOTAS AL BALANCE No. 01

En dólares Americanos

524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	783,54	-
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	783,54	0,00

29 CREDITO A MUTUO

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
527	Crédito a mutuo	-	-
	TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

30 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1.684,54	10.696,26
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.684,54	10.696,26

31 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	4.885,85	8.137,54
535	Obligaciones con el IESS	2.323,46	2.658,83
536	Jubilación Patronal	0,00	0,00
537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	5.939,23	7.934,71
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	13.148,54	18.731,08

32 PROVISIONES CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0,00	0,00
550	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	12.937,56	0,00
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	12.937,56	0,00

PASIVOS NO CORRIENTES

35 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas Locales	-	-
554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del Exterior	-	-
555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales	-	-
556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

En dólares Americanos

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales	-	3.912,31
558	Accionistas, socios, partícipes por pagar del exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	3.912,31

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	7.747,39	-
560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	7.747,39	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

38 **PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
573	Jubilación patronal	1.050,63	2.339,93
574	Desabucio	-	2.500,02
575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	-	-
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	1.050,63	4.839,95

39 **PROVISIONES NO CORRIENTES**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

		dic-16	dic-15

PATRIMONIO

42 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado	-	-
	Andrea Pavon	67,00	67,00
	Victor Carrion	58,00	58,00
	Santiago Rodríguez	268,00	268,00
	Gladys Reyes	210,00	210,00
	Maria Ochoa	201,00	201,00
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	804,00	804,00

43 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
603	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	Andrea Pavon	40.926,69	40.926,69
	Victor Carrion	40.636,47	40.636,47
	Santiago Rodríguez	38.766,28	38.766,28
	Gladys Reyes	6.481,26	6.481,26
	Maria Ochoa	6.771,27	6.771,27
603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	133.581,97	133.581,97

44 **RESERVAS**

Un resumen de reservas es como sigue:

		dic-16	dic-15
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
604	Reserva Legal	2.320,03	2.320,03
605	Reserva Facultativa	-	-
606	Otras	-	-
	TOTAL RESERVAS	2.320,03	2.320,03

45 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-16 dic-15
 Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
607	Reserva de capital	-	-
608	Reserva por Donaciones	-	-
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-
610	Superávit por revaluación de inversiones procedentes de NEC	-	-
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	85.107,78	48.886,12
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(123.750,82)	(123.750,82)
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
614	Utilidad del ejercicio	18.410,88	36.221,66
615	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(28.232,16)	(38.643,04)

46 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS** dic-16 dic-15
 Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
616	Superávit de revaluación acumulada	-	-
616	Propiedades, planta y equipo	12.000,00	-
617	Activos intangibles	-	-
618	Otros	1.350,10	-
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	13.350,10	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-16 dic-15
 Un resumen de esas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	40.957,69	-
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	-	-
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	218.708,12	308.944,63
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	563.375,68	1.017.486,73
	EXPORTACIONES NETAS		
6009	De bienes	-	-
6011	De servicios	-	-
	OTROS		
6013	Por prestación de servicios de construcción	-	-
6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
6017	Obtenidos por arrendamiento operativo	-	-
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	823.041,49	1.326.431,36

48 **OTROS INGRESOS** dic-16 dic-15
 Un resumen de otros ingresos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		
6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	-	5.199,14
6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-	-
6093	Otros	-	-
	TOTAL OTROS INGRESOS	-	5.199,14

52 **INGRESOS NO OPERACIONALES** dic-16 dic-15
 Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de g	-	-
6133	Otros	422,49	4.836,37

VICSANLOGISTICS S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

ANEXO NOTAS AL BALANCE No. 01

En dólares Americanos

6135	Garancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	422,49	4.836,37
6999	TOTAL INGRESOS	823.463,98	1.536.466,87

49 **COSTOS Y GASTOS** dño-16 dño-15

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	117.979,72
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	58.834,27	15.031,97
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	23.340,98
7049	Honorarios, profesionales y dietas	46.023,20	-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	Jubilación patronal	-	2.339,93
7058	Desahucio	-	7.124,02
7061	otros	-	6.504,12
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	2.195,57
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS		
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	5.714,55
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	5.897,74
7199	Muevas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	658,16
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	134,68
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	21.590,99
7241	Servicios públicos	-	8.125,06
7247	Otros	429.191,77	998.990,26
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	534.039,24	1.215.627,75

50 **GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION** dño-16 dño-15

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	106.183,22	-
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	21.144,81	-
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	21.556,55	-
7050	Honorarios, profesionales y dietas	3.772,63	-
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	Jubilación patronal	243,99	-
7059	Desahucio	286,69	-
7062	Otros	-	-
	TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	15.187,73

En dólares Americanos

7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	8.975,78	-
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	320,00	-
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	3.866,88	3.927,69
7176	Transporte	527,22	1.016,25
7179	Consumo de combustible y lubricantes	1.695,90	1.761,03
7182	Gastos de viaje	3.100,59	2.978,48
7185	Gastos de gestión	1.821,03	2.151,67
7188	Arrendamiento operativo	10.913,04	12.382,90
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	13.493,82	-
7200	Mermas	-	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	731,00	-
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	31.573,79	6.307,87
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	904,00	-
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	-
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7242	Servicios públicos	6.780,40	-
7245	Pérdidas por siniestros	-	-
7248	Otros	18.849,08	-
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	256.740,42	45.713,62

51

GASTOS NO OPERACIONALES

dic-16

dic-15

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	112,00	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	-	20.852,67
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	22,57
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	112,00	20.875,24
7992	TOTAL GASTOS	256.852,42	66.588,86

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-16

dic-15

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	32.572,32	54.250,26

VICSANLOGISTICS S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

ANEXO NOTAS AL BALANCE No. 81

En dólares Americanos			
096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos	-	-
097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable	-	-
098	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	32.572,32	54.250,26
DIFERENCIAS PERMANENTES			
803	(-) Participación a trabajadores	(4.885,85)	(8.137,54)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-compos-	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	17.497,50	17.493,08
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no obje	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS			
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	-	-
824-825	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
826-827	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	(8.143,07)	(14.986,45)
832-833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	37.840,99	48.619,35
849	Impuesto a la Renta Casado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(8.149,02)	(10.606,26)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	19.537,45	38.416,46
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	(1.126,57)	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	18.410,88	38.416,46

DANIEL CASTILLO
 CONTADOR

