

COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA COMLOGYTRAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- ACTIVIDADES Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GRUPO

Comlogytran S.A., es una Sociedad Anónima abierta y tiene su domicilio en la Primera Imprenta 9-19 y Maldonado, de la ciudad de Ambato.

Los estados financieros de comlogytran S.A. correspondientes al ejercicio económico 2012, fueron aprobados en la Junta General de Accionistas celebrada con fecha 08 de Abril del 2013, los cuales han sido confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de información Financiera (NIFF)

2.- BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Principios contables

Los estados financieros de Comlogytran correspondientes al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de información Financiera (NIFF), y aprobados en sesión celebrada con fecha 08 de Abril del 2013.

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de Comlogytran al 31 de diciembre del 2012, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto, y los flujos de efectivo por el ejercicio económico 2012.

Los estados financieros se vienen aplicando directo a las Niif, debido a que la empresa es nueva, inició sus actividades en marzo 2011.

2.2. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio del grupo, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

3.- CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

Los principales criterios contables aplicados en la elaboración de los estados financieros adjuntos han sido los siguientes:

3.1. ACTIVOS

a.) Efectivo y equivalentes al efectivo

Bajo este rubro del estado de situación, se registra el efectivo en caja, depósitos en Instituciones Financieras, cheques posfechados, que son rápidamente realizables en caja y que tienen un bajo riesgo de cambios en su valor.

b.) Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar

La composición de este rubro al 31 de diciembre del 2012 es la siguiente:

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR COBRAR	SALDO AL 31/12/2012		SALDO AL 31/12/2011	
	CORRIENTE	NO CORRIENTE	CORRIENTE	NO CORRIENTE
Deudores comerciales	\$ 44.093,51	\$ 0,00	0,00	0,00
Otras cuentas por cobrar	510,00	7.941,03	0,00	0,00
TOTAL	\$ 44.603.51	7.941,03	0,00	0,00

Los saldos incluidos en este rubro, en general, no devenga intereses.

En el año 2011 no existen valores en este rubro, por motivos de que la empresa no tuvo movimientos, ya en el año 2012 empezó a generar actividades.

Al 31 de diciembre del 2012, el análisis de deudores por ventas, por vencer, vencidos y no pagados, pero no deteriorados es el siguiente:

DEUDORES	POR VENCER	VENCIDO 1-30 DIAS	VENCIDO DE 31-60 DIAS
Bioalimentar	\$ 29.599,40	\$ 13.843,45	
Comalgar	327,29		\$ 323,37
TOTAL	\$ 29.926,69	\$ 13.843,45	\$ 323,37

c.) Activos por Impuestos Corrientes

En este rubro refleja las retenciones que nos realizaron los clientes durante el año 2012, y el Anticipo Impuesto Renta pagado en el 2012.

3.2. PASIVOS

a.) Cuentas y documentos por pagar

El desglose de este rubro durante el ejercicio 2012 y 2011 es el siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	31/12/2012	31/12/2011
Proveedores de Gastos	\$ 30.163,39	\$ 14,00
Cuentas por pagar Socios David Alvarado	33.969,19	0,00
TOTAL	\$ 64.132,58	\$ 14,00

b.) Otras Obligaciones Corrientes

Comlogytran S.A. empieza a tener actividades en el año 2012, por esta razón en año 2011 no hay valores a pagar.

En el año 2012 Comlogytran cuenta con 2 empleados de tiempo parcial, y el Gerente General, quedando con las Obligaciones al 31 de diciembre del 2012 de la siguiente manera:

OBLIGACIONES CORRIENTES	31/12/2012	31/12/2011
Con la Administración Tributaria	\$ 234,99	\$ 0,00
Con el IESS	156,75	0,00
Beneficios de Ley empleados	3.263,69	0,00
TOTAL	\$ 3.655,43	\$ 0,00

3.3. PATRIMONIO NETO

a.) Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2012 el Capital Social de Comlogytran S.A. es de \$ 800,00 (OCHOCIENTOS DOLARES NORTEAMERICANOS) .

Durante el año 2012 los socios Ceden Acciones al Socio David Ulises Alvarado Villegas, y este vende sus acciones a diferentes socios, por lo tanto aumenta los socios de la Compañía con relación al año 2011.

(Revisar anexo 1)

b.) Resultado del Ejercicio

Comlogytran obtuvo en el año 2012 una utilidad de \$ 6.004,36

3.4. INGRESOS

El detalle de este rubro de las cuentas de resultados del ejercicio económico 2012 y 2011 es el siguiente:

INGRESOS ORDINARIOS	SALDO AL	
	31/12/2012	31/12/2011
Ventas Servicios	\$ 74.116,37	
Intereses ganados	0,78	
Descuento en compras	627,36	
Ingresos Varios		42,41
TOTAL	\$ 74.744,51	\$ 42,41

3.5. GASTOS

a.) Gastos de Personal

La composición de esta partida al 31 de diciembre del año 2012 y 2011 es la siguiente:

GASTOS DE PERSONAL	SALDO AL	
	31/12/2012	31/12/2011
Sueldos y Salarios	\$ 5.345,94	
Gasto Bonificación	100,00	
Beneficios sociales	592,41	
Aportes al less	659,31	0,00
TOTAL	\$ 6.697,66	\$ 0,00

b.) Honorarios

Con relación al año 2011 en el año 2012 los honorarios se incrementa el 100% por motivos de que se paga a un Abogado para que realice trámites de la Compañía.

c.) Mantenimiento y Reparaciones

Este gasto pertenece al mantenimiento de los vehículos de los socios de la Compañía Comlogytran S.A.

d.) Promoción y Publicidad

Es de la publicidad que se realizó de sobre la compañía

e.) Combustible

Pertenece este gasto a los vehículos de los socios

f.) Transporte

Este rubro corresponde a los socios que nos cobran de los fletes

g.) Gastos de Gestión

Corresponde a los agasajos que se realizó para los socios, trabajadores

h.) Gastos de viaje

Durante el año 2012 se obtuvo gastos de viaje por el valor de \$ 1.290,78 que corresponde a las gestiones que realizo el Gerente General para diferentes trámites que se necesitó realizar dentro y fuera de la ciudad, uno de ellos el permiso de operación.

i.) Otros gastos

Este rubro pertenece a varios gastos de ventas y administrativos que surgieron durante el año 2012, dando un valor de \$ 11.061,70

Anexo # 1: NÓMINA DE SOCIOS O ACCIONISTAS

Cédula/RUC/Pasaporte	Apellidos y Nombres Completos	Nacionalidad	año 2011	año 2012
			Acciones o Aportaciones VALOR TOTAL	Acciones o Aportaciones VALOR TOTAL
1803095825	Acosta Parra Ángel Rafael	ECUATORIANO		1.00
501584122	Agama Jácome Rodrigo Germánico	ECUATORIANO		1.00
200347284	Aguilar Ibarra Fabian Agnelio	ECUATORIANO	25.00	2.00
1801525310	Aillón Zambrano José Miguel	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802564425	Alvarado Villegas David Ulises	ECUATORIANO	100.00	701.00
1600265480	Arias Pérez Edgar Patricio	ECUATORIANO	25.00	2.00
1600281701	Arias Pérez Franklin Roberto	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802950251	Barros Azogues Ángel Patricio	ECUATORIANO	25.00	2.00
1801961465	Bedón Vasco Wilson Santiago	ECUATORIANO	25.00	25.00
1803204138	Bravo Baltasar Fernando Olmedo	ECUATORIANO		1.00
1802092831	Cáceres Cáceres Aníbal Gustavo	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802884732	Cando Manotoa Ciro Trajano	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802446193	Carranza Ortiz Wulzon Danilo	ECUATORIANO		1.00
1803462686	Carrasco Villafuerte Carlos Rodrigo	ECUATORIANO	25.00	2.00
501524227	Cela Moreno Mentor Hernán	ECUATORIANO		1.00
1801377100	Coca Villegas Olivo Celio	ECUATORIANO	25.00	2.00
1801542091	Cortez Cando William Amable	ECUATORIANO	25.00	2.00
1803379161	Delgado Acosta Santiago Sergio	ECUATORIANO	25.00	2.00
1803101102	Freire Analuisa Luis Alcides	ECUATORIANO		1.00
1802209666	Freire Romero Susana de Jesús	ECUATORIANO		1.00
1803581428	Frías Acosta Vinicio Javier	ECUATORIANO	25.00	2.00
1803771979	Gavilanes Caizaguano Freddy Fernando	ECUATORIANO		1.00
1803685120	Guerrero Cuji Nelson Efraín	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802606267	Guamán Nelson Washington	ECUATORIANO	25.00	2.00
501445944	Herrera Remache René Fabian	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802883197	Lozada Naranjo Andulfo Eladio	ECUATORIANO		1.00
1801397058	Malusin Tite Carlos Augusto	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802959526	Martínez Fiallos Luis Fernando	ECUATORIANO	25.00	2.00
1800423434	Martínez Sánchez Fausto Humberto	ECUATORIANO	25.00	2.00
1803376670	Moposita Valdés Edison Enrique	ECUATORIANO		1.00
1802608123	Morales Vaca Galo Marcelo	ECUATORIANO	25.00	2.00
1203601909	Oñate Cañar Ángel Patricio	ECUATORIANO		1.00
1800738963	Paredes Arcos Edgar Vinicio	ECUATORIANO		1.00
1800738963	Paredes Paredes Edgar Wilberto	ECUATORIANO	25.00	2.00

1804044483	Pérez Maizanche Amelia Verónica	ECUATORIANO		1.00
1803135407	Pérez Ortiz Elsa Jeanett	ECUATORIANO		1.00
1803119807	Pilataxi Ordoñez Walter Manuel	ECUATORIANO		1.00
1803312477	Pillajo Villalba Luis Patricio	ECUATORIANO		1.00
1802525053	Portero Tobar Nicolás Bladimir	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802849974	Salazar Beltrán Willingtin Paúl	ECUATORIANO		1.00
1802844843	Salinas Lopez Ángel Patricio	ECUATORIANO	25.00	3.00
1804002655	Salinas Lopez Juan Pablo	ECUATORIANO	25.00	2.00
1802906485	Sánchez López Christian Iván	ECUATORIANO		1.00
1802208494	Shigue Quishpe Segundo Hernán	ECUATORIANO		1.00
1802542181	Timbela Manatoa Luis Eliceo	ECUATORIANO	25.00	2.00
1803203296	Velastegui Espín Tatiana Maritza	ECUATORIANA	25.00	2.00
1803792801	Velva Velos Mario Querubín	ECUATORIANO	25.00	1.00
1802562569	Villacis Barona Jhofre Medardo	ECUATORIANO		1.00
1802609105	Villacres Guamán Jorge Alejandro	ECUATORIANO	25.00	2.00
TOTAL			800.00	800.00