

Compañía de Servicios Logísticos

Andreval S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2011



COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(1) Constitución y objeto

La Compañía se constituyó el 24 de marzo del 2011; su objeto social es el transporte de carga pesada a nivel nacional.

Con base en la opinión de sus asesores legales, la administración de la Compañía considera que ha satisfecho adecuadamente sus obligaciones establecidas por la legislación tributaria vigente. Los criterios emitidos por los asesores legales de la compañía podrían eventualmente ser ratificados o no por la administración tributaria en una revisión fiscal.

(2) Principales políticas contables

Base de Presentación.-

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal en la República del Ecuador.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a las NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requieren que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.



COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Efectivo y equivalentes de efectivo.-

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo ha definido como efectivo, el saldo del disponible en caja y bancos.

Propiedades, planta y equipo.-

Las propiedades, planta y equipos se presentan netos de la depreciación acumulada y están contabilizados al costo histórico o al valor ajustado según la aplicación de la NEC No. 17, según corresponda.

El gasto por la depreciación de las propiedades, planta y equipo se registra con cargo a los resultados del periodo y es calculado mediante el método de línea recta utilizando las siguientes tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos fijos en función de la vida útil estimada:

Edificios	2%
Maquinaria y equipo	10%
Mobiliario	10%
Equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de computación	33%

Reconocimiento de ingresos y gastos.-

Los ingresos se reconocen sobre la base de la transferencia de los bienes y sobre la prestación efectiva de los servicios, y los gastos se reconocen por el método del devengado.

Provisión para impuesto a la renta.-

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta será del 24% sobre las utilidades gravables (14% si las utilidades son reinvertidas [capitalizadas] por el contribuyente hasta el 31 de diciembre del año siguiente).



COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC's), requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

(4) Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre de 2011, la cuenta se encuentra conformada por:

	<u>2011</u>
Bancos	<u>800</u>
	US\$ <u>800</u>

(5) Pagos anticipados

La cuenta se encuentra conformada según el siguiente detalle:

	<u>2011</u>
Anticipos	
Seguros	US\$ 13,569
Anticipo a Proveedores	US\$ 3,450
	<u>17,019</u>
	US\$ <u>17,019</u>



COMPañÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(6) Propiedad, planta y equipo

Un resumen y movimiento de propiedades y equipo por el año terminado al 31 de diciembre de 2011 es como sigue:

	<u>2011</u>
Vehículos	219,755
Propiedad, planta y equipos	<u>219,755</u>
Depreciación acumulada	<u>(19,280)</u>
Propiedad planta y equipos neto de depreciación acumulada	US\$ <u>200,475</u>

El movimiento de propiedad, planta y equipo, se resume a continuación:

	<u>2011</u>
Costo	
Saldo al inicio del año	US\$ 0
Compras	219,755
Ventas y/o bajas	0
Ajustes	0
Revaluos	<u>0</u>
Saldo al final del año	US\$ 219,755
Depreciación acumulada	
Saldo al inicio del año	0
Depreciación del año	(19,280)
Ajuste por reavaluo	0
Ventas y/o bajas	<u>0</u>
Saldo al final del año	US\$ (19,280)
Propiedad, planta y equipo, neto	US\$ <u>200,476</u>



COMPañÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(7) Cuentas por pagar Corriente

Al 31 de diciembre de 2011, el rubro de cuentas por pagar se encuentra conformado por:

	<u>2011</u>
Proveedores bienes y servicios	
Proveedores nacionales	US\$ 49,008
Proveedores relacionados	131,762
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas	6,469
	<hr/> 187,238
	US\$ <u><u>187,238</u></u>

(8) Obligaciones fiscales

Un detalle de la cuenta es como se muestra a continuación:

	<u>2011</u>
Servicio de Rentas Internas	
Retenciones en la fuente por pagar	US\$ 16
	<hr/> 16
	US\$ <u><u>16</u></u>



COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS ANDREVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2011

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(9) Cuentas por Pagar no Corriente

Al 31 de diciembre de 2011, la composición de la cuenta es la siguiente:

		<u>2011</u>
Proveedores Nacionales	US\$	93,467
		<hr/>
	US\$	<u>93,467</u>

(10) Patrimonio de los accionistas

Capital

El capital suscrito y pagado de la Compañía de Servicios Logísticos Andreval S.A. al 31 de diciembre de 2011, comprende 800, acciones ordinarias y nominativas, acciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una.

(11) Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2011 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

09 OCT. 2012
OPERADOR 16
QUITO



DIANA PAREDES CHÉRREZ

1714491154
REGISTRO CPA : 33157