

KAYSERCORP LOGISTICS S.A.

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

KAYSERCORP Logistics S.A. es una compañía Ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones como Agente de Carga Internacional en el 2011, apoyado con la experiencia de su Presidente y Gerente quienes cuentan con más de 6 años en el medio aduanero y el agenciamiento de carga internacional.

En KAYSER WORLDWIDE comprendemos que la Logística se ha catalogado como un desarrollador de oportunidades de negocios, es por eso que nos hemos convertido para nuestros clientes en un socio estratégico donde podemos llegar a una reducción de costos significativos en inventarios, almacenaje, distribución y tráfico.

Nos enorgullece en poder contar con un excelente servicio de atención al cliente y siempre preocuparnos en satisfacer todos los requerimientos y necesidades que puedan tener nuestros socios, pues esta es nuestra principal misión.

Nuestro objetivo inmediato es continuar creciendo en el área nacional e internacional brindando un servicio personalizado, profesional, ágil y eficaz en el ámbito global Comercio Exterior.

Mediante resolución DGN-DAE-RE-0684 emitida por el Servicio Nacional de Aduana del Ecuador - SENA, se nos ha otorgado la licencia de operaciones para el funcionamiento y de empresa consolidadora y/o desconsolidadora de carga aérea marítima bajo el código 1016

Estamos conscientes que no existen límites en logística y que cada cliente tiene requerimientos específicos, diferentes y únicas. En continuación listamos los servicios que

continuamente estamos buscando, en conjunto con nuestros clientes, métodos más creativos e innovadores para atender y satisfacer los requerimientos logísticos.

Asesoría Técnica en Comercio Exterior y Supply Chain Management

- Servicios Logísticos Integrales
- Transporte Internacional de Import, Export o Transito
 - Aéreo (Consolidado, Charter)
 - Marítimo (LCL, FCL , Break Bulk, Consolidado)
 - Terrestre (LTL, FTL, Distribución)

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este primer del año 2011, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2011. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

3.- Estacionalidad

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

4. Partidas inusuales

Durante el 2011, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía KAYSERCORP LOGISTICS S.A. tiene sus inicio de actividad económica en el 2011 en el cual todos los registros están basados establecido en Norma Internacional de Contabilidad.

5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido hechos posteriores que afecten significativamente al patrimonio, el resultado y la situación financiera que no hayan sido reflejados en los estados.

6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2010 es el siguiente:

	Efectivo y equivalente de efectivo y Otros activos Financieros
Caja Chica	\$ 35.10
Banco	\$3,704.35
	<hr/>
	\$3,739.45
	<hr/>

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

La Compañía no ha realizado transacciones de inversión y financiamiento que no requieran el uso de efectivo o equivalentes de efectivo.

La compañía posee una cuenta corriente en el Banco del Pichincha

8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes

	Documentos y cuentas por cobrar clientes no negociables / otras cuentas
Cuentas por Cobrar	\$ 7,437.70
Otras Cuentas	\$ 150.00
	\$ 7,587.70

Considerando la solvencia de los deudores y el tiempo de cobro de las facturas, la Sociedad ha dado a sus clientes un crédito máximo de 7 días, por el giro del negocio la compañía se hace responsable de algunos pagos de los clientes hasta el desembolso de dichos valores.

Los valores razonables de deudores por ventas y otras cuentas por cobrar corresponden a los mismos valores comerciales.

8. Activos por impuestos corrientes

	Impuestos
Crédito Tributario IVA	\$ 1,793.15
Crédito Tributario IR	\$ 493.97
	\$ 2,287.12

Estos valores son los créditos tributarios por concepto de IVA y Renta que la compañía ha tenido en los meses de actividad económica, los cuales piensa recuperarlos en cada uno de las declaraciones de impuesto que se va a realizar.

9.- Cuentas por pagar

Cuentas por pagar

Prestamos accionistas	\$ 2,127.36
Cuentas por pagar no relacionadas	\$ 8,897.18
	<u>\$ 11,024.54</u>

La compañía mantiene una deuda con uno de los accionistas, dicho valor se utilizo para cancelar una deuda en el exterior por los embarques marítimos el cual se liquidara en los primeros días del mes de enero del 2012.

La compañía tiene una deuda con una línea naviera en el exterior por pagos de fletes marítimos el cual está relacionado con los valores por cobrar.

10.- Ingresos ordinarios

El detalle de los ingresos ordinarios a 31 de diciembre de 2011

Ingresos	
Ventas netas 12%	\$ 25,558.70
Ventas netas 0%	\$ 5,590.06
Exportaciones netas	\$ 9,000.00
	<u>\$ 40,148.76</u>

11.- Gastos

Los gastos de la compañía se basan al sueldo de solo un empleado asegurado al I.E.S.S. cancelando todos los beneficios y gastos operativos que provienen de la los ingresos pagos a agencias navieras y líneas navieras además de los gastos básicos que mantiene la compañía.

12.- Utilidad del ejercicio

La sociedad por tener poco tiene de actividad económica ha generado una baja utilidad esperando que en los siguientes años tener una utilidad mucho mayor.

13.- Cambios en activos o pasivos de carácter contingente

Desde la fecha del último balance anual no se han producido cambios en los activos o pasivos de carácter contingente que puedan tener un efecto significativo en el patrimonio, resultado o la situación financiera que no haya sido recogido en los estados financieros.