

S.A.C.E.I. SERVICIOS ADICIONALES, CARGA, EXPORTACION E IMPORTACION CIA. LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en USD DOLARES AMERICANOS)

Siendo las notas explicativas parte integrante del juego de Estados Financieros de la Empresa SACEI CIA. LTDA., con RUC 1791912861001 se debe decir que:

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015, se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera PYMES (NIIF para PYMES), que sus actividades principales son Servicios de Carga aérea, marítimo y terrestre, actividades de almacenamiento de transporte que se encarga de la tramitación de documentos, aduana, logística y comercio exterior.

Los estados financieros de compañía SACEI CIA. LTDA. Al 31 de diciembre de 2015, comprenden:

- ✓ Estado de Situación Financiera,
- ✓ Estado de Resultado Integral,
- ✓ Cambios en el patrimonio,
- ✓ Flujos de efectivo, y
- ✓ Notas a los Estados financieros.

✓ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 1. Efectivo y sus equivalentes

Son de naturaleza deudora, el saldo al final del ejercicio contable es de \$ 29.575,94 como se manifiesta en el siguiente cuadro:

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29.575,94
1.01.01.003	Caja Chica	100,00
1.01.01.004	BANCOS	
1.01.01.04.01	Produbanco Cta. Cte. No 02005089456	25.560,28
1.01.01.04.02	Pichincha Cta. Cte. No 3264627004	3.915,66

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al final del periodo se midió el valor razonable, no se realiza ninguna transacción por provisión por deterioro del valor de las cuentas por cobrar de clientes nacionales del ejercicio 2015 ascienden a:

1.01.02.05.01	CLIENTES NACIONALES	
1.01.02.05.01.01	Cuentas x cobrar venta servicios y Bienes.	51.413,23
1.01.02.09	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-4.703,47

Se abandona el método de provisión de cuentas incobrables sobre la base tributaria, adoptando la política del costo amortizado del interés Efectivo. Sección 11.5 NIIF para Pymes.

NOTA 3.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la cuenta de naturaleza deudora Propiedad Planta y Equipo y su respectiva depreciación por el método de línea recta de naturaleza acreedora al 31 de diciembre del año 2015 es el siguiente.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.05	Muebles Y Enseres
1.02.01.06	Equipo De Oficina
1.02.01.08	Equipo De Computación
1.02.01.09.01	Camión CANTER 5.5T
1.02.01.09.02	Furgón Carrocería Camión CANTER
1.02.01.10.01	Equipo De Comunicaciones
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES	
1.02.01.12.05	Depre. Acumulada Muebles y Enseres
1.02.01.12.06	Depre. Acumulada Equipo de Oficina
1.02.01.12.08	Depre. Acumulada Equipo De Computación
1.02.01.12.09	Depreciación Acumulada Vehículos y furgón
1.02.01.12.11	Depre. Acumulada. Equipo de Comunicaciones
	(607,36)

Se reconoce el costo de un elemento de Propiedad, Planta y Equipo como un activo que sea controlado por la empresa, probable que la empresa obtenga beneficios futuros, el costo se lo mide con fiabilidad, que sea tangible y se espera que el bien sea utilizado por más de un periodo, el método de depreciación adoptado por la empresa es el de Línea Recta, se dejará un valor residual el cual será revisado y ajustado si es necesario en cada cierre de libros, cuando el valor del activo es superior al importe recuperable su valor se reduce de forma inmediata hasta el importe recuperable.

Su registro se basa en las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES sección No. 17.28.

NOTA 4.- PROVEEDORES LOCALES Y DEL EXTERIOR

Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas a pagar de naturaleza acreedora de proveedores locales y del exterior pendiente al vencimiento ascienden a:

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.526,59
2.01.03.01	LOCALES	
2.01.03.01.01	Proveedores de Bienes y Servicios	3.526,59
2.01.03.02	DEL EXTERIOR	
2.01.03.02.01	Proveedores Exterior	0,00

En el ejercicio 2015 se ha efectuado la cancelación en el tiempo acordado con el proveedor por ende no produjo interés. En cuanto a las cuentas pendientes del exterior de igual manera están pagados los valores pendientes en su totalidad. Se rige por la **Sección 11.5** de NIF para PYMES.

NOTA 5. BENEFICIOS SOCIALES.- JUBILACION PATRONAL Y BONIFICACION POR DESAHUCIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 NIF (IAS 19R).

Se solicitó a ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA el estudio referente a beneficios a los empleados que regula el *tratamiento contable y la información que se requiere desglosar respecto a las obligaciones de largo plazo*. La provisión por jubilación y desahucio se registró de acuerdo al estudio actuarial.

2.02.07.01	Jubilación Patronal	7.603,00
2.02.07.02	Desahucio	2.279,00

NOTA 6. IMPUESTO CORRIENTE

La Norma establece que: los Activos y Pasivos por Impuestos diferentes y por Impuestos Corrientes se presentan por separado y de manera independiente del resto de Activos y Pasivos según sean corrientes o no corrientes.

2.01.07.02.01	Impuesto a la renta del Ejercicio	13.294,23
1.01.05.02.01	Retenciones en la Fuente año corriente	(-)8.265,37
1.01.05.02.01	Retenciones en la Fuente de años anteriores	(-)3.411,90
	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 2015	1.616,96

NOTA 7.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del año 2015, la cuenta de patrimonio de naturaleza acreedora, la junta de socios, decidió acumular las utilidades del año 2013, 2014 y en referencia a las utilidades del 2015 asciende a \$ 39.133,95 luego de descontar el Impuesto a la Renta y del 15% de trabajadores:

3	PATRIMONIO NETO	
3.01	CAPITAL	
3.01.01.01	Chinacalle Margoth	1.299,00
3.01.01.02	Martinez Diego	700,00
3.01.01.03	Chinacalle Félix	1,00
3.04	RESERVAS	
3.04.01	Reserva Legal	1.102,88
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.06.01.01	Utilidades Ejercicios Anteriores	26.985,31
3.06.03	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA	
3.06.03.01	Resultados Acumulados Provenientes De La	-1.377,77
	RESULTADOS EJERCICIO	39.133,95

✓ ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Se presenta en un único ingreso Comprensivo el Estado de Resultados Integral, y el desglose de gastos se efectúa en función del gasto.

NOTA 8.- INGRESOS DE OPERACIONES

El saldo de la cuenta Ingresos en Operaciones de la actividad normal de naturaleza acreedora al 31 de diciembre del 2015 es de:

4	INGRESOS	
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.1.02	PRESTACION DE SERVICIOS	
4.1.02.01	INGRESOS OPERACIONES QUITO	
4.1.02.01.01	Trámites Aduaneros de Importación	429,020,30
4.1.02.01.01.02	Servicios de Exportación	9,159,61
4.1.02.01.01.03	Servicios Flete aéreo	16,193,88
4.1.02.01.01.04	Servicios en Flete Marítimo	12,552,37
4.1.02.01.02	INGRESOS SERVICIOS TARIFA 0%	
4.1.02.01.02.02	COMISION POR INTERMEDIACION AL EXTERIOR	
4.1.02.01.02.02.02	Comisión Intermediación Flete aéreo	9,743,54
4.1.08	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.1.08.01	Otros ingresos	1,347,25
4.1.08.04	Ganan Actuariales Planes Beneficios Definición	3,353,50
4.1.08.05	Ingresos por Impuestos Diferidos	143,00
TOTAL INGRESOS		481,513,45

NOTA 9.- GASTOS

El saldo de la cuenta gastos de naturaleza deudora al 31 de diciembre del 2015 asciende a \$ 442.379,50; en la que se incluye el gasto Impuesto a la Renta y el 15% participación con los trabajadores:

5	GASTOS	442,379,50
5.2.01	GASTOS VENTAS	343,086,17
5.2.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	92,529,68
5.2.03	GASTOS FINANCIEROS	1,638,99
5.2.04	OTROS GASTOS	5,124,66

✓ ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 10.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Flujo de efectivo se lo realizó por el método directo, en forma clara y confiable para la toma de decisiones de la Gerencia.

Se procede a la elaboración del Flujo de Efectivo y se visualiza que la variación entre el año 2013 y 2014 refleja un saldo de \$ 8.548,18 y un valor en efectivo y sus equivalentes de \$ 29.575,94.

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	9505	9506	9507
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	21.027,76		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	29.575,94		

✓ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 11.- En este cuadro del Estado de Cambios en el Patrimonio se observa los resultados acumulados de ganancias de los periodo 2013 y 2014 y la ganancia del presente ejercicio 2015.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ENCUENTRO COMPTAS US\$	301	35101	35501	35501	35701	35701	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR GANANCIA	GANANCIA	META DEL PERIODO	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO ANTERIOR	2,000.00	1,102.88	25,355.99	(1,377.77)	15,516.25	42,597.35	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	2,000.00	1,102.88	25,355.99	(1,377.77)	15,516.25	42,597.35	
CAMBIO EN POLÍMICAS CONTABLES:							
CORRECCIÓN DE ERRORES:							
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	0	1,629.32	0	23,617.70	25,247.02	
Dividendos			-15,516.25		N	(15,516.25)	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					P		
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Financieros					P		
Disponibles para la venta					P		
Realización de la Reserva por Valoración de Propiedades, planta y equipo					P		
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles					P		
Otros cambios (debejar) (\$ 1,029.32 ingresos diferidos) + UTILIDAD AÑO ANTERIOR \$ 15,516.25					D		
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						39,133.95	39,133.95

MONEDA FUNCIONAL Y PRESENTACIÓN:

Los Estados Financieros, se presentan en dólares americanos USD, que es la moneda funcional y de uso legal en el Ecuador desde el año 2000.

EMPRESA EN MARCHA

Los Activos de la Compañía están en capacidad de cubrir los pasivos en el ejercicio económico.

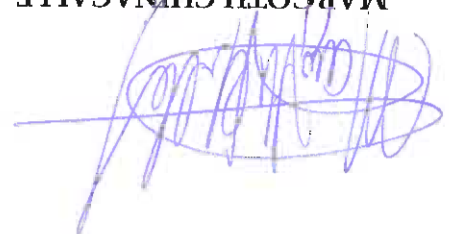
EVENTOS JUDICIALES

En el transcurso del ejercicio 2015 la compañía no provisióno ningún valor por causal de acciones legales, pese a mantener un juicio civil con Dr. Fernando Solís por honorarios profesionales. En vista que el caso continúa sin sentencia, y no especifica cuantía.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

MARGOTH CHINACALLE
GERENTE GENERAL
C.I. 1707904122
SACEI CIA. LTDA



LISSETTE BENALCAZAR
CONTADORA
C.I. 1723252464
SACEI CIA. LTDA



C.C. FILE