

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1/6

LOGINSA S.A es una Compañía de Servicio de Transporte Pesado, y Servicio de Transporte de Correspondencia, constituida en Sociedad Anónima con dirección domiciliaria en Latacunga en, Av. Amazonas N.- 2-91 y General Maldonado, diagonal a farmacias Cruz Azul.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución Nº. SC.Q.ICI. CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Para efectos de presentación de Estados de Flujo de Efectivo, las inversiones temporales serán consideradas como equivalentes de efectivo, los recursos con lo que dispone la compañía para el correcto desarrollo de las actividades regulares de la misma.

Este rubro presenta el dinero manejado en cuenta caja en la cual existe un valor de \$488,20 así como en la cuenta del Banco Pichincha existe un saldo de \$ 7.964,31, en la cuenta del Banco Internacional la compañía cuenta con un saldo de \$16,35 (debidamente respaldado por el Estado de Cuenta) el cual mantiene un saldo proveniente de las actividades ordinarias de la compañía, el cual generó un saldo a favor una vez realizado los diferentes gastos del ejercicio económico 2012.

NOTA 2

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.- En esta cuenta consideramos el valor de las retenciones del Impuesto a la Renta que se han efectuado a la compañía por concepto de compras realizadas por la misma, el cual asciende a \$ 2.920,41

NOTA 3

EQUIPO DE COMPUTACIÓN.- En este rubro representa el equipo de computación (una laptop) con la que cuenta la compañía hasta el presente período fiscal, la misma que está representada por un valor de \$ 466,88

NOTA 4

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL.- Se considera el valor de la adquisición de un trailer para la compañía mediante un contrato de compra, por un valor de \$ 59.380,33

NOTA 5

3/6

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Se consideró la depreciación anual de la Propiedad Planta y Equipo que tiene la Compañía, tanto del equipo de computación así como la depreciación del vehículo.

NOTA 6

ACVTIVOS NO CORRIENTES.- En esta cuenta se consideró el valor representado en el gasto de constitución de la compañía, el mismo que asciende a \$ 1.000,00

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Se considera las obligaciones que la compañía mantiene con el Sr. Gonzalo Segovia la cual es de \$ 58.221,48, así como también se incluyen las obligaciones con terceros, que representan un valor de \$ 76.862,17

NOTA 8

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Refleja la deuda financiera que la compañía asumió en el Banco Pichincha, la cual no ha sido pagada en su totalidad quedando un saldo a pagar de \$ 6.920,51

NOTA 9

CON EL IESS.- Esta cuenta consideramos el valor pendiente de pago del mes de diciembre del 2012 que se debe cancelar hasta el 15 de enero del 2013. Por un valor de \$ 964,03

NOTA 10

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- En esta cuenta podemos evidenciar el valor de las acciones que posee la compañía, por un valor de \$1.000,00

NOTA 11

RESERVA LEGAL.- Esta cuenta no presenta ningún tipo de cambio.

NOTA 12

PÉRDIDAS ACUMULADAS.- En esta cuenta se considera las pérdidas de ejercicios anteriores, que la compañía ha presentado, las mismas que han sido objeto de absorción por los socios, debido a que fue aprobada mediante resolución de la junta de socios, la misma que consta de un valor de \$ 564.83

NOTA 13

PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO.- En este rubro se registra las pérdidas provenientes del ejercicio en curso, luego de haber realizado los cobros y pagos que se generaron durante el ejercicio económico del año 2012, las mismas que son de \$ 81.040,72

NOTA 14

PRESTACIÓN DE SERVICIOS.- En esta cuenta se presenta el valor proveniente de las actividades ordinarias que la compañía desarrolla, considerando un valor de \$ 292.040,96

NOTA 15

INTERESES FINANCIEROS.- Se tomó en consideración los valores provenientes de los intereses generados en las instituciones financieras en las cuales la compañía mantiene el dinero con el que cuenta para el desarrollo de sus actividades.

NOTA 16

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES.- En este rubro se presenta los valores que han sido cancelados por concepto de sueldos y salarios al personal que presta sus servicios en la compañía.

NOTA 17

APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL.- Dentro de esta cuenta se encuentra agrupados los gastos que se realizaron por concepto de pago del seguro de los empleados de la compañía.

NOTA 18

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES.- En esta cuenta se considera los pagos realizados al IESS por concepto de beneficios sociales, que la compañía ha pagado durante el ejercicio económico, por un valor de \$ 5.787,71

NOTA 19

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- En esta cuenta se considera el pago de un valor de \$ 158.072,40 que se ha realizado por concepto de adquisición de repuestos, así como también por el mantenimiento del vehículo con el que cuenta la compañía,

NOTA 20

ARRENDAMIENTO OPERATIVO.- Este rubro presenta los pagos realizados por concepto de arrendamiento, del establecimiento en el cual realiza sus operaciones la compañía el mismo que se realizó a partir del mes de junio del 2012

NOTA 21

COMBUSTIBLES.- En esta cuenta se considera los pagos de \$16.302,10 efectuados por concepto de adquisición de combustibles para el tráiler con el que cuenta la compañía.

NOTA 22

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES.- En esta cuenta se considera el valor de \$ 356,13 por concepto de pagos de agua y luz que generó a la Cía., en el periodo 2012.

NOTA 23

6/6

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- En esta cuenta se considera los pagos realizados al SRI por concepto de las retenciones realizadas en el ejercicio correspondiente.

NOTA 24

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- En este rubro se encuentra la depreciación correspondiente al año 2012

NOTA 25

OTROS GASTOS.- En esta cuenta se consideró gastos en los que la compañía incurrió como los gastos en servicios de peaje por un valor de \$ 6.440,00, gastos en servicios de transporte por un valor de \$ 142.389,27, gastos por envío de encomiendas con un valor de \$ 225,88, gastos por pago de viáticos para la realización de trámites de la compañía por un valor de \$ 400.84, se tomó en consideración también el pago que se realizó por la matrícula del vehículo de la compañía por un valor de \$ 1.663,27, así también se incluyen valores que se realizaron por la adquisición de alimentos por un valor de \$ 569,63, además la compañía adquirió suministros de oficina necesarios para el desarrollo normal de las actividades de la Cía. Por un valor de \$ 1.305,42.

NOTA 26

GASTOS FINANCIEROS (COMISIONES).- En este rubro se tomó en consideración los pagos que se realizaron por concepto de comisiones que se debitaron de las cuentas de la compañía por concepto de servicios bancarios.



GONZALO SEGOVIA
GERENTE

ING. LORENA TAPIA
CONTADORA

LOGISTICA INTEGRAL SEGOVIA ANDRADE LOGISTICA LTDA S.A.A.

LATACUNGA – ECUADOR

NOTA 23

6/6

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- En esta cuenta se considera los pagos realizados al SRI por concepto de las retenciones realizadas en el ejercicio correspondiente.

NOTA 24

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- En este rubro se encuentra la depreciación correspondiente al año 2012

NOTA 25

OTROS GASTOS.- En esta cuenta se consideró gastos en los que la compañía incurrió como los gastos en servicios de peaje por un valor de \$ 6.440,00, gastos en servicios de transporte por un valor de \$ 142.389,27, gastos por envío de encomiendas con un valor de \$ 225,88, gastos por pago de viáticos para la realización de trámites de la compañía por un valor de \$ 400.84, se tomó en consideración también el pago que se realizó por la matrícula del vehículo de la compañía por un valor de \$ 1.663,27, así también se incluyen valores que se realizaron por la adquisición de alimentos por un valor de \$ 569,63, además la compañía adquirió suministros de oficina necesarios para el desarrollo normal de las actividades de la Cía. Por un valor de \$ 1.305,42.

NOTA 26

GASTOS FINANCIEROS (COMISIONES).- En este rubro se tomó en consideración los pagos que se realizaron por concepto de comisiones que se debitaron de las cuentas de la compañía por concepto de servicios bancarios.



GONZALO SEGOVIA
GERENTE



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA