

LOGISPACK S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

LOGISPACK S.A. Fue constituida mediante Escritura Pública otorgado por el Notario Publico Vigésimo Octavo del Cantón Quito Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín, el 04 de Mayo del 2005, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el N° 1450 el día 17 de Junio del 2005. La Compañía realiza el cambio de domicilio al Cantón Guayaquil por medio de la Escritura Publica autorizada por el Notario Séptimo de Guayaquil Dr. Eduardo Falquez Ayala el 30 de Septiembre del 2008 e inscrita en el Registro mercantil del Cantón Guayaquil con el N° 458 el día 09 de Enero del 2009.

El objetivo principal es: Venta al por mayor y menor de maquinaria y equipo para la industria incluso partes y piezas.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto los activos y pasivos Financieros que se llevan al valor razonable.

Estas políticas han sido definitivas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ACTIVOS FINANCIEROS: Dentro del enfoque de NIC 39, los activos financieros incluyen el efectivo y sus equivalentes, las cuentas por cobrar, Inversiones que cotizan en bolsa u otras y otros instrumentos financieros derivados. La clasificación de los activos financieros se determina al momento de la transacción o reconocimiento inicial. La compra o venta de activos financieros que requieren la entrega del activo dentro de un plazo determinado por regulación o acuerdo del mercado.

MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de cada una de las entidades de Grupo se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los Estados Financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda funcional y de presentación.

BASE DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la compañía correspondientes al periodo terminado al 31 de diciembre del 2013 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Emitidas por Internacional Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), según los requerimientos y opciones por las Superintendencia de Compañía.

Los Estados Financieros reflejan la Situación Financiera de **LOGISPACK S.A.**, al 31 de diciembre del 2013, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de Efectivo por el periodo terminado en esa fecha.

LOGISPACK S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CODIGO	DETALLE DE CUENTA	NOTAS	2013	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	2.209,24	691,77
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	B	33.755,06	14.270,01
10103	INVENTARIOS	C	50.805,33	51.132,85
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	5.596,72	5.513,01
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		92.366,35	71.607,64
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	8.009,54	8.218,10
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8.009,54	8.218,10
	TOTAL ACTIVO		100.375,89	79.825,74
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	31.931,31	3.557,30
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	DD	1.848,61	7.202,37
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	10.765,63	982,72
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	NN	4.139,25	11.195,56
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		48.684,80	78.557,12
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	ÑÑ	47.829,95	55.619,17
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		47.829,95	55.619,17
	TOTAL PASIVO		96.514,75	78.557,12
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	2.000,00	2.000,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		40.000,00	40.000,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS		(40.731,38)	(22.322,70)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2.592,52	(18.408,68)
	TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		3.861,14	1.268,62
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		100.375,89	79.825,74


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MANZANO CORREA JAVIER
 CI: 1722837618


 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: MACIAS VERA YENNI
 RUC: 130388608001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:		2013	2012
Banco	A-2		
Banco Produbanco Cta. Cte. # 0201301401-1		<u>2.209,24</u>	<u>691,77</u>
		<u>2.209,24</u>	<u>691,77</u>

Caja y bancos incluye aquellos activos financieros líquidos, el efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos. Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

B. ACTIVOS FINANCIEROS:		2013	2012
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	B-5	<u>33.755,06</u>	<u>13.745,01</u>
		<u>33.755,06</u>	<u>13.745,01</u>
 Otras Cuentas por Cobrar	 B-8		<u>525,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>525,00</u>
		<u>33.755,06</u>	<u>14.270,01</u>

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad.

C. INVENTARIO		2013	2012
Inv. de Prod. Term. Y Mer. En Alm. Comprado de Terceros	C-6		
Inventario de Mercaderías		<u>50.720,33</u>	<u>51.132,85</u>
		<u>50.720,33</u>	<u>51.132,85</u>
 Mercadería en Tránsito	 C-7		
Importación # 01-2013		<u>85,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>85,00</u>	<u>0,00</u>
		<u>50.805,33</u>	<u>51.132,85</u>

Se efectuarán como políticas el conteo físico del inventario al final de cada mes. Se determinarán diferencias entre lo físico y lo registrado contablemente, de existir algún faltante y/o sobrante será cargado al resultado del ejercicio.

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2013	2012
Credito Tributario a Favor De La Empresa (IVA),	E-1	185,15	72,28
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R.)	E-2	<u>5.411,57</u>	<u>5.440,73</u>
		<u>5.596,72</u>	<u>5.513,01</u>
 Credito Tributario a Favor De La Empresa (IVA),	 E-1		
Retención IVA		<u>185,15</u>	<u>72,28</u>
		<u>185,15</u>	<u>72,28</u>

Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R.)

Retencion Fuente por Pagar

E-2

5.411,57	5.440,73
<u>5.411,57</u>	<u>5.440,73</u>

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>				
MUEBLES Y ENSERES	1.157,96	-	-	1.157,96
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	927,50	-	-	927,50
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓV	18.000,00	-	-	18.000,00
	<u>20.085,46</u>	-	-	<u>20.085,46</u>
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(11.867,36)	-	(208,56)	-12.075,92
	<u>(11.867,36)</u>	-	<u>(208,56)</u>	<u>-12.075,92</u>
	<u>8.218,10</u>	-	<u>(208,56)</u>	<u>8.009,54</u>

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

		2013	2012
CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR			
Proveedores Locales	CC-1	28.374,01	
Proveedores Exterior	CC-2	3.557,30	3.557,30
		<u>31.931,31</u>	<u>3.557,30</u>

Constituye las obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores en el curso normal del negocio. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se lo realiza dentro de un año o menos en el ciclo operativo normal del negocio, si es mayor se registran y presentan como pasivos no corrientes.

		2013	2012
DD. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
Obligaciones con Instituciones Financieras / Locales	DD-1	1.848,61	7.202,37
		<u>1.848,61</u>	<u>7.202,37</u>

Son los prestamos que la empresa mantiene con entidades financieras

		2013	2012
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
Con la administración tributaria	GG-1	4.796,03	
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	GG-2	731,23	
Con el IESS	GG-3	3.632,72	
Beneficios de Ley a Empleados	GG-4	1.019,11	982,72
Participacion Trabajadores por Pagar del Ejercicio	GG-5	586,54	
		<u>10.765,63</u>	<u>982,72</u>
Con la administración tributaria	GG-1		
Retencion en la Fuente por Pagar		901,81	0,00
Retencion del IVA por Pagar		973,02	0,00
IVA 12% por Pagar		2.921,20	0,00
		<u>4.796,03</u>	<u>0,00</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	GG-2	<u>731,23</u>	<u>0,00</u>
		<u>731,23</u>	<u>0,00</u>
Con el IESS	GG-3		
Aporte Individual 9.35%		1.579,81	0,00
Aporte Patronal 12.15%		2.052,91	0,00
		<u>3.632,72</u>	<u>0,00</u>
Beneficio de Ley a Empleados	GG-4		
Decimo Tercer Sueldo		144,61	982,72
Decimo Cuarto Sueldo		874,50	0,00
		<u>1.019,11</u>	<u>982,72</u>
Participacion Trabajadores por Pagar del Ejercicio	GG-5	<u>586,54</u>	<u>0,00</u>
		<u>586,54</u>	<u>0,00</u>

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores al IESS.

		2013	2012
NN.- OTROS PASIVOS CORRIENTES			
Sueldo por Pagar Empleado		2716,97	
Otras Cuentas por Pagar		1.422,28	11.195,56
		<u>4.139,25</u>	<u>11.195,56</u>

		2013	2012
ÑÑ.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS L/P			
Cuentas por Pagar Accionistas		47829,95	55619,17
		<u>47.829,95</u>	<u>55.619,17</u>

	2013	2012
XX. CAPITAL		
Capital Social	2.000,00	2.000,00
	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>

Se considera patrimonio el conjunto de los bienes y derechos pertenecientes a una persona, física o jurídica.

Aportes de Socios y Accionistas para Futura Capitalizacion	40.000,00	40.000,00
	<u>40.000,00</u>	<u>40.000,00</u>

RESULTADOS ACUMULADOS

Perdida Acumulada	-40.731,38	-11.631,04
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopcion por Primera vez de las NIIF	0,00	-10.691,66
	<u>-40.731,38</u>	<u>-22.322,70</u>

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Ganancia Neta del Periodo	2592,52	0,00
Perdida Neta del Periodo	0,00	-18.408,68
	<u>2.592,52</u>	<u>-18.408,68</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA