

LOGIANDINA**Notas a los Estados Financieros****1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo y Otras Inversiones**

El siguiente es un detalle del efectivo al 31 de diciembre de 2013 y 2012:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Efectivo		
Caja	US\$ 80	113
Bancos	<u>52.921</u>	<u>128.124</u>
	US\$ <u>53.001</u>	<u>128.237</u>

2. Cuentas por Cobrar - Comerciales

Un detalle de las cuentas por cobrar - comerciales al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Comerciales	US\$ 55.405	21.302
Tarjetas de crédito	8.808	-
Anticipo transporte	<u>31.250</u>	<u>32.300</u>
	US\$ <u>95.463</u>	<u>53.602</u>

3. Activos por impuestos corrientes

Un resumen de los activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
IVA crédito tributario	US\$ -	122
Crédito tributario retenciones IVA	<u>2.443</u>	<u>4.914</u>
	US\$ <u>2.443</u>	<u>5.036</u>

4. Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clipper	US\$ 62	15
CPTDC S.A	1.486	101
Tenaris	835	383
Gasolinera Pifo	-	2.000
Cargatrucking	<u>3.636</u>	<u>9.800</u>
	US\$ <u>6.019</u>	<u>12.299</u>

LOGIANDINA

Notas a los Estados Financieros

5. Propiedad, Planta y Equipo

Un detalle y movimiento de la propiedad, planta y equipo al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	Saldos al 31/12/11	Adiciones	Bajas	Saldos al 31/12/12	Adiciones	Saldos al 31/12/13
Costo:						
Terreno	US\$ 274.771	-	(128.183)	146.588	-	146.588
Gasolinera	-	-	-	-	4.000	4.000
Equipos de oficina	-	-	-	-	8.695	8.695
Muebles y Enseres	31.806	-	-	31.806	267	32.073
Maquinaria y equipos	8.200	-	-	8.200	-	8.200
Equipo de computación y software	16.125	356	-	16.481	2.012	18.493
Vehículos	49.455	98.471	-	147.926	51.228	199.154
	<u>380.357</u>	<u>98.827</u>	<u>(128.183)</u>	<u>351.001</u>	<u>66.202</u>	<u>417.203</u>
Depreciación acumulada:						
Saldos al 31 de diciembre de 2011	(42.567)					
Gasto depreciación del año	<u>(18.960)</u>					
Saldos al 31 de diciembre de 2012	(61.527)					
Gasto depreciación del año	<u>(40.380)</u>					
Saldos al 31 de diciembre de 2013	<u>(101.907)</u>					

6. Cuentas por Pagar - Comerciales

Un detalle de las cuentas por pagar - comerciales y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es como sigue:

	2013	2012
Proveedores:		
Transporte	US\$ 124.771	80.438
Varios	<u>30.021</u>	<u>2.057</u>
	154.792	82.495
Tarjetas de crédito	<u>18.112</u>	<u>15.221</u>
	US\$ <u>172.904</u>	<u>97.716</u>

LOGIANDINA

Notas a los Estados Financieros

7. Otras cuentas por pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Duque Julio Cesar	US\$ 8.456	2.950
CPTDC S.A	-	199
HIEC S.A	-	7
Jimenez Moises	-	59
Ruben Intriago	-	9
John Wax S.A.	-	11
Allistate	-	33
Seguros	-	60.550
Moncayo Edgar	28.008	164.031
Combustibles	7.425	-
P. Insumos por pagar	5.596	-
Gestión financiera	2.962	-
Otros	18.860	53.578
	<u>US\$ 71.307</u>	<u>281.427</u>

8. Beneficios a Empleados a Corto Plazo

Las provisiones registradas producto de prestaciones recibidas y no pagadas al 31 de diciembre de 2013 y 2012 son las siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	12.676	25.486
Beneficios sociales:		
Décimo tercer sueldo	US\$ 60	55
Décimo cuarto sueldo	265	243
Aporte IESS	167	153
Fondo de reserva	34	30
	<u>526</u>	<u>481</u>
	<u>US\$ 13.202</u>	<u>25.967</u>

9. Obligaciones Financieras

Un detalle de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Pichincha	US\$ 102.329	-

LOGIANDINA

Notas a los Estados Financieros

10. Beneficios a Empleados a Largo Plazo y Post - Empleo

Un detalle y movimiento de los beneficios a empleados a largo plazo y post – empleo al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es como sigue:

	Jubilación patronal	Bonificación por desahucio	Total
Valor presente de las obligaciones no fondeadas al 31 diciembre de 2012	732	154	886
Adiciones al gasto	-	-	-
Valor presente de las obligaciones no fondeadas al 31 diciembre de 2013	US\$ 732	154	886

11. Ingresos

Un detalle de los ingresos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	2013	2012
Ingresos:		
Tarifa 0%	US\$ 2.394.931	2.092.090
Tarifa 12%	129.160	257.341
	2.524.091	2.349.431
Otros ingresos	71.283	366
	US\$ 2.595.374	2.349.797

12. Costos

Un detalle de los costos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

	2013	2012
Costos:		
Tarifa 0%	US\$ 2.003.592	1.744.971
Tarifa 12%	47.481	69.692
	2.051.073	1.814.663
Otros costos	3.348	680
	US\$ 2.054.421	1.815.343

LOGIANDINA

Notas a los Estados Financieros

13. Gastos

Un detalle de los gastos por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Gastos			
Sueldos y beneficios al personal	US\$	28.076	17.874
Gastos no deducibles		120	62
Depreciaciones		40.380	18.960
Gasto Iva		42.391	43.455
Tarifa 0%		50.694	50.117
Tarifa 12%		<u>289.227</u>	<u>231.346</u>
		450.888	361.814
Otros gastos		<u>5.557</u>	<u>2.741</u>
	US\$	<u>456.445</u>	<u>364.555</u>

14. Impuesto a la Renta

El movimiento de las cuentas por cobrar y cuentas por pagar por impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2013 y 2012 es el siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
		Cuenta por cobrar	Cuenta por pagar
Saldo al inicio del año	US\$	-	(33.238)
Impuesto a la renta del año		-	15.803
Retenciones efectuadas por terceros del año		32.191	(738)
Compensación retenciones efectuadas por terceros		-	-
Saldo al final del año (nota 6)	US\$	<u>32.191</u>	<u>(18.173)</u>