

LOGISTICA TRANSPORTE Y SERVICIOS S.A.



DISTRIBUCIÓN FÍSICA INTERNACIONAL DE MERCANCÍA •
EXPORTACIONES - IMPORTACIONES •
TRANSPORTE NACIONAL E INTERNACIONAL •
SERVICIO DE BODEGA Y MONTACARGAS •
REPRESENTACIONES Y ASESORÍAS •

LOGISTICA TRANSPORTE Y SERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS

Al 31 de Diciembre del 2015

1. INFORMACION GENERAL

L.T.S. LOGISTICA TRANSPORTE Y SERVICIOS, es una sociedad anónima, de nacionalidad ecuatoriana, con residencia en la provincia del Carchi, Cantón Tulcán, Parroquia Gonzales Suárez, calle Sucre y Bolivia.

Sus actividades corresponden al servicio de transporte de carga pesada por carretera, y a la tramitación de las formalidades de aduana.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los presentes Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades NIIF para PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares americanos.

3. POLITICAS CONTABLES E INFORMACION RELEVANTE

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias comprenden los reconocidos al momento de la aceptación del contrato para la prestación del servicio logístico en trámites aduaneros y transporte.

Se reconoce como actividades normales de la Empresa y por los rubros significativos en los Estados Financieros al Servicio de trámites aduaneros y transporte, subcontratando a empresas legalmente constituidas y con los permisos correspondientes.

El año 2015 registra VENTAS por 31567,00 ha influenciado para esta disminución el ambiente externo generado por los entes de control y decisiones del Estado que directamente han afectado al volumen de ventas de la Empresa; e internamente por nuevas negociaciones hechas por nuestros clientes con nuevos proveedores.

Dichos ingresos se desglosan así:

LOGISTICA TRANSPORTE Y SERVICIOS S.A.



- DISTRIBUCIÓN FÍSICA INTERNACIONAL DE MERCANCÍA
- EXPORTACIONES - IMPORTACIONES
- TRANSPORTE NACIONAL E INTERNACIONAL
- SERVICIO DE BODEGA Y MONTACARGAS
- REPRESENTACIONES Y ASESORÍAS

Servicios de Transporte	12.267,00
Servicios de Honorarios	<u>19.300,00</u>

TOTAL INGRESOS 2015 31.567,00

PARTES RELACIONADAS

Durante el año 2016, los movimientos con partes relacionadas son como sigue:

Sr. Manuel Reinoso, por servicios de transporte factura en el año un valor de 6000, los cuales se reflejan en cuentas por pagar.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa no posee ningún bien que represente inversión, o que se utilice para beneficios futuros de la empresa, los datos en los Estados Financieros reflejan esta realidad.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS E IMPUESTO FISCAL

Para la autoridad fiscal se determina como base imponible para el impuesto corriente el mismo valor presentado en el Estado de Resultados Integral.

En las cuentas de activos y pasivos no se determina cuentas que afectan rubros fiscales corrientes o diferidos, pero, por ningún motivo se descarta que posteriormente la Entidad Fiscal determine otros valores en base a sus propios criterios y estimaciones.

Para el presente ejercicio los impuestos fiscales se determinan así.

Ganancia contable año 2015	2.777,22
(-) Ingresos Exentos	
(+) Gastos no deducibles	
Ganancia Fiscal año 2015	2.777,22
(-) 15% Participación Trabajadores	416,58
BASE IMPONIBLE PARA IMPTO. RTA	2.360,64
Impuesto Causado	401,31
Anticipo del año corriente	291,37
Retenciones en el año 2015	217,26
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	184,05


Ing. Manuel Reinoso
GERENTE GENERAL


C.P.A. Irma Ayala
CONTADOR