

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012**

**WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC
S.A.**

En dólares Americanos

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A. (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de Septiembre del 2012, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuarenta del cantón Quito con fecha 06 de noviembre del 2012.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a las actividades con respecto a componentes electrónicos tales como bocinas, audífonos, baterías para celulares, fusibles, transistores, bobinas, adaptadores de voltaje, diodos, adaptadores de audio para toda clase de aparatos eléctricos; otros artículos electrónicos.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato en el Registro Mercantil del 06 de Noviembre del 2012.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Amazonas y la Granja N32-139,
Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792407591001.

FORMA LEGAL: Sociedad Anónima.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros con Normas "PYMES".

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se contabilizan en efectivo y equivalentes de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles

3.2. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.3. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por la empresa.*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la presentación de estos estados financieros no tenemos conocimiento de hechos y eventos que puedan afectar la presentación razonable de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012.

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

| <i>(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)</i> | | | |
|--|---------------------------------------|-------|------------------|
| | | | CONTROL---> |
| | | | 0,00 |
| CUENTA | DETALLE | NOTAS | Al 31 de 2012 |
| 1 | ACTIVO | | |
| 101 | ACTIVO CORRIENTE | | |
| 10101 | Efectivo y equivalentes del efectivo | 7 | 2.000,00 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 2.000,00 |
| 102 | ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | - |
| 1 | TOTAL ACTIVO | | 2.000,00 |
| 2 | PASIVO | | |
| 201 | PASIVO CORRIENTE | | |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | | - |
| 202 | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | - |
| 2 | TOTAL PASIVO | | - |
| 3 | PATRIMONIO NETO | | |
| 30101 | Capital Suscrito o Asignado | 8 | 2.000,00 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO | | 2.000,00 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | 2.000,00 |

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

Gerente General
Romero Ponce Juan Pablo Esteban
1704907920

Contador
Tapia Orbea Eduardo Javier
0501672497001

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

| | | <i>Diciembre</i> | |
|------|---|------------------|------|
| | | 2011 | 2012 |
| | <i>Notas</i> | | |
| | <u>INGRESOS</u> | | |
| 41 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| 4101 | Ventas Netas | - | - |
| 41 | VENTAS NETAS | - | - |
| 51 | (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION | | |
| | Costo de venta y producción | - | - |
| 42 | GANANCIA BRUTA | - | - |
| 43 | Otros Ingresos | - | - |
| | <u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u> | | |
| 5201 | Gastos de ventas | - | - |
| 5202 | Gastos de Administración | - | - |
| 5204 | Otros Gastos | - | - |
| | TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | - | - |
| 5203 | GASTOS FINANCIEROS | | |
| | Interés, comisiones de Operaciones Financieras | - | - |
| | TOTAL GASTOS FINANCIEROS | - | - |
| 60 | GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS | - | - |
| 61 | 15% Participación a Trabajadores | - | - |
| 62 | Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos | - | - |
| 63 | Impuesto a la Renta | - | - |
| 64 | GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS | - | - |
| 81 | COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL | | |
| | Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo | - | - |
| | TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL | - | - |
| 82 | RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | - | - |

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

Gerente General
Romero Ponce Juan Pablo Esteban
1704907920

Contador
Tapia Orbea Eduardo Javier
0501672497001

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CÓDIGO | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | RESERVAS | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | TOTAL PATRIMONIO |
|--|---------------|-----------------|--|---------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--|---------------------------|------------------------------|------------------|
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | |
| | | 301 | 302 | 30401 | 30402 | 30601 | 30602 | 30603 | 30701 | 30702 | |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO | 99 | 2.000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.000,00 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 9901 | 2.000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.000,00 |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 990101 | 2.000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.000,00 |
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES: | 990102 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CORRECCION DE ERRORES: | 990103 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | 9902 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aumento (disminución) de capital social | 990201 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aportes para futuros capitalizaciones | 990202 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prima por emisión primaria de acciones | 990203 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos | 990204 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales | 990205 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta | 990206 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo | 990207 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles | 990208 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros cambios (detallar) (NOTA 35) | 990209 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | 990210 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gerente General
 Romero Ponce Juan Pablo Esteban
 1704907920

Contador
 Tapia Orbeo Eduardo Javier
 0501672497001

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresado en Dólares)

| | | <u>2012</u> |
|-------------------|--|-----------------|
| 9501 | Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación | - |
| 950101 | Clases de Cobros por actividades de operación | - |
| 95010101 P | Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios | - |
| 95010105 P | Otros cobros por actividades de operación | - |
| | Total Clases de Cobros por actividades de operación | - |
| 950102 | Clases de Pagos por actividades de operación | - |
| 95010201 N | Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios | - |
| 95010203 N | Pagos a y por cuenta de empleados | - |
| 95010205 N | Otros pagos por actividades de operación | - |
| 950103 N | Dividendos pagados | - |
| 950104 P | Dividendos recibidos | - |
| 950105 N | Intereses pagados | - |
| 950106 P | Intereses recibidos | - |
| 950107 N | Impuesto a las ganancias pagado | - |
| 950108 D | Otras entradas (salidas) de efectivo | - |
| | Total Clases de Pagos por actividades de operación | - |
| 9502 | Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | - |
| 950208 P | Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo | - |
| 950209 N | Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo | - |
| 950215 N | Anticipo de efectivo efectuadas a terceros | - |
| 950216 P | Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros | - |
| 950219 P | Dividendos recibidos | - |
| 950220 P | Intereses recibidos | - |
| 950221 D | Otras entradas (salidas) de efectivo | - |
| | Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | - |
| 9503 | Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | - |
| 950301 P | Aporte en efectivo por aumentos de capital | 2.000,00 |
| 950304 P | Financiación por préstamos a largo plazo | - |
| 950305 N | Pago de Prestamos | - |
| 950306 N | Pagos de pasivos por arrendamiento financiero | - |
| 950308 N | Dividendos pagados | - |
| 950309 P | Intereses recibidos | - |
| 950310 D | Otras entradas (salidas de efectivo) | - |
| | Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | 2.000,00 |
| 9505 | Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo | 2.000,00 |
| 9506 | Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo | - |
| 9507 | Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo | 2.000,00 |
| 96 | CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | - |
| | GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | - |
| 97 | AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | - |
| 9701 D | Ajustes por gasto de depreciación y amortización | - |
| 9702 D | Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) | - |
| 9705 D | Ajustes por gastos en provisiones | - |
| 9708 D | Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable | - |
| 9709 D | Ajustes por gasto por impuesto a la renta | - |
| 9710 D | Ajustes por gasto por participación trabajadores | - |
| 9711 D | Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | - |
| | TOTAL AJUSTES | - |
| 98 | CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | - |
| 9801 D | (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | - |
| 9802 D | (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | - |
| 9803 D | (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | - |
| 9804 D | (Incremento) disminución en inventarios | - |
| 9805 D | (Incremento) disminución en otros activos | - |
| 9806 D | Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | - |
| 9807 D | Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | - |
| 9808 D | Incremento (disminución) en beneficios empleados | - |
| 9809 D | Incremento (disminución) en anticipos de clientes | - |
| 9810 D | Incremento (disminución) en otros pasivos | - |
| | TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS | - |
| 9820 | Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | - |

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gerente General
Romero Ponce Juan Pablo Esteban
1704907920

Contador
Tapia Orbea Eduardo Javier
0501672497001

WORLD LOGISTIC SERVICES ECUADOR ECUALOGISTIC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

| | | dic-12 |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ |
| | BANCOS LOCALES | |
| | BancoS | 2.000,00 |
| | Subtotal Banco | 2.000,00 |
| | | |
| 10101 | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 2.000,00 |

8 301 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

| | | dic-12 |
|---------------|--|-------------------|
| Código | DETALLE | VALOR US\$ |
| 30101 | Capital Suscrito o asignado | 2.000,00 |
| 30101 | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 2.000,00 |