

2018

LOGISTICA EURO GAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONTENIDO:

1. ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

2. BASES PARA LA PRESENTACION DE CUENTAS ANUALES

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

4. NOTAS FINANCIERAS

LOGISTICA EURO GAS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
en dólares americanos

	Notas	2018	2017
ACTIVOS		1.892,04	2.458,56
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	1030,44	2.153,56
Cuentas por cobrar comerciales	2	760,86	250,00
Otras cuentas por cobrar			
Activos por impuestos corrientes	3	100,74	55,00
TOTAL ACTIVOS		1.892,04	2.458,56
PASIVOS		506,33	1.188,36
Cuentas por pagar proveedores comerciales		162,36	76,77
Obligaciones acumuladas trabajadores		154,34	855,09
Obligaciones con el IESS		130,92	124,17
Participación trabajadores por pagar		26,13	121,52
Impuesto a la renta por pagar	3	32,58	10,81
TOTAL PASIVOS		506,33	1.188,36
PATRIMONIO		1.385,71	1.270,20
Capital pagado		1.000,00	1.000,00
Reserva legal		89,02	77,47
Utilidades acumuladas		714,36	104,34
(-) Pérdida acumulada		(521,63)	(521,63)
Utilidad (pérdida) del ejercicio		103,96	610,02
TOTAL PATRIMONIO	4	1.385,71	1.270,20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.892,04	2.458,56

Sra. Vilatuña Martha
GERENTE GENERAL

Ing. CPA Marcia Fustillos J
CONTADOR GENERAL

LOGISTICA EURO GAS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
en dólares americanos

	Notas	2018	2017
INGRESOS ORDINARIOS			
Servicios de transporte Pesado		4.574,00	5.500,00
Aportes / cuotas Socios	5	4.125,00	4.500,00
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		8.699,00	10.000,00
(-) GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración		(41,44)	(3.077,12)
Gastos de Venta	6	(8.483,04)	(6.112,75)
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		174,52	810,13
(+/-) INGRESOS NO OPERACIONALES			
(+/-) GASTOS NO OPERACIONALES		(0,30)	-
Gasto financiero		(0,30)	
UTILIDA O PERDIDA ANTES PARTICIPACIONES		174,22	810,13
15% participación trabajadores		26,13	121,52
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		148,09	688,61
Gasto impuesto a la renta corriente		32,58	10,81
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		115,51	677,80
Reserva legal		11,55	67,78
UTILIDAD (PERDIDA) NETA		103,96	610,02

Sra. Vilatuña Martha
GERENTE GENERAL

Ing. CPA Marcia Fustillos J
CONTADOR GENERAL

LOGISTICA EUROGAS S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO
(DOLARES AMERICANOS)

Por los años terminados en,

2018/12/31

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DE LOS EFECTOS EN LA TASA DE CAMBIO

95 -1123.12

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Clases de Cobros por actividades de operación	950101	8188.14
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	4063.14
Otros cobros por actividades de operación	95010105	4125.00
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	-9300.15
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-9178.63
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-121.52
Intereses pagados	950105	-0.30
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-10.81
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-1123.12

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-
Compras de activos intangibles	950211	-
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-
Dividendos pagados	950308	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-1123.12

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	2153.56
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1030.44

MARTHA VILATUÑA
GERENTE GENERAL

CECILIA FUSTILLOS
CONTADOR GENERAL

LOGISTICA EUROGAS S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO
(DOLARES AMERICANOS)

Por los años terminados en,

2018/12/31

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA

	96	174.22
(+/-) AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	970	-
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980	-1297.34
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-510.86
(Incremento) disminución en inventarios	98004	-
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-45.74
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	85.59
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-826.33
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	98020	-1123.12

MARTHA VILATUÑA
GERENTE GENERAL

CECILIA FUSTILLOS
CONTADOR GENERAL

LOGISTICA EUROGAS S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(DOLARES AMERICANOS)
Al 31 de Diciembre del 2018

Concepto	Capital	Aportes de socios	Reservas	Otros Resultados Integrales	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo del período inmediato anterior	1,000.00	-	-	-	-407.60	877.80	1,270.20
Cambios del año en el patrimonio	-	-	77.47	-	600.33	-503.58	174.22
Aumento de capital social	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a pagar	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	77.47	-	600.33	-677.80	-
Realización de la reserva por valuación de activos financieros disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de activos intangibles	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a cuentas de activos y/o pasivos	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año (ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	174.22	174.22
Saldo al final del período según movimiento	1,000.00	-	77.47	-	192.73	174.22	1,444.42

MARTHA VILATIÑA
REPRESENTANTE LEGAL

CECILIA FUSTILLOS
CONTADOR GENERAL

LOGISTICA EURO GAS S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
en dólares americanos

MOVIMIENTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
	931	30401	30402	30601	30602	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	1.000,00	77,47	-	104,34	(953,37)	174,22	1.041,76	1.444,42	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	77,47	-	104,34	(521,63)	-	610,02	1.270,20	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	77,47		104,34	(521,63)		610,02	1.270,20	
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	-	(431,74)	174,22	431,74	174,22	
Aumento (disminución) de capital social								-	
Aportes para futuras capitalizaciones								-	
Prima por emisión prima de acciones								-	
Dividendos								-	
Transferencia de Resultados a otros rubros patrimoniales								-	
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Financieros								-	
Disponibles para la venta								-	
Realización de la Reserva por Valoración de Propiedades, planta y equipo					(431,74)		431,74	-	
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles								-	
Otros cambios (detalle)								-	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						174,22		174,22	

1. INFORMACIÓN GENERAL

LOGISTICA EURO GAS SA es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 30 de enero del 2013 debidamente inscrita en el Registro Mercantil según número de repertorio 9922 con fecha 21 de marzo del 2013, La compañía tendrá por objeto social exclusivamente al transporte de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a la ley Orgánica de transporte terrestre, tránsito y seguridad vial. El plazo de duración de la compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil, pero podrá prorrogarse disolverse o liquidarse antes del plazo fijado.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: la empresa presta sus servicios en la ciudad de Quito, calle Rosa Zarate y villavega No. E6-117.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito RUC. 1792432642001

2. NOTAS FINANCIERAS

3.1 Efectivo y equivalentes

(Nota 1)

El detalle es como sigue:

Descripción	al 31 de diciembre de 2018	al 31 de diciembre de 2017
Caja General	769,87	2.153,56
Bancos Produbanco	260,57	-
Total	1.030,44	2.153,56

2.2 Cuentas por cobrar comerciales

(Nota 2)

Descripción	al 31 de diciembre de 2018	al 31 de diciembre de 2017
Cuentas por cobrar comerciales	760,86	250,00
Total	760,86	250,00

2.3 Activos / pasivos Por Impuestos Corrientes

(Nota 3)

El detalle es como sigue:

Descripción	al 31 de diciembre de 2018	al 31 de diciembre de 2017
Impuestos Retenidos	-	55,00
(+) Adiciones	45,74	-
(-) Pagos	-	-
(+/-) Reclasificaciones	-	-
Saldo al 31/12/2018	100,74	55,00
Impuesto por Pagar		10,81
(+) Adiciones	32,58	-
(-) Pagos	(10,81)	-
(+/-) Reclasificaciones	-	-
Saldo al 31/12/2018	32,58	10,81

2.4 Capital Social

La compañía tiene un capital social de un mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en mil acciones con un valor nominal de un dólar cada el mismo que ha sido pagado en su totalidad como se detalla a continuación:

ACCIONISTAS	NUMERO DE ACCIONES	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	PORCENTAJE
Alquinga de la Cruz Gustavo	340	340,00	340,00	34%
Chasipanta Sana Blanca Teresa	330	330,00	330,00	33%
Vilatuña Males Martha Yolanda	330	330,00	330,00	33%
TOTAL			\$ 1.000,00	100%

En este periodo se refleja en los libros contables una utilidad neta de USD \$ 103,96, después de distribuir la participación a trabajadores e impuesto a la renta, y del cálculo de la reserva legal, la misma queda reflejada en la cuneta Ganancias del periodo.

3. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 6 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.