

PRODUCTOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGÍA

LEGOTICS CIA LTDA

1. INFORMACIÓN GENERAL

Fue constituida en la ciudad de Quito en abril del 2013, su objetivo social es la instalación, mantenimiento y reparación de sistemas Eléctricos y electrónicos, Dicha empresa está constituida con las asignaciones de sus asociados con las participaciones siguientes: el señor Jorge Fernando Pillajo Guañuna con cincuenta y uno votos que representan el cincuenta y uno por ciento del capital pagado; la Srta. Diana Paola Torres Pérez con cuarenta y nueve votos que representan el cuarenta y nueve por ciento del capital pagado

2. Políticas Contables

2.1 Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

2.2. Efectivo y Bancos

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	*** en dólares ***
1.- Caja chica	00.00
2.- Bancos	10915.35
Total al 31 de diciembre del 2013	10915.35

Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la compañía con una de las instituciones financieras, al 31 de diciembre del 2013, los saldos de estas cuentas fueron como a continuación se detallan:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	*** en dólares ***
Banco del Pichincha	10915.35
Total al 31 de diciembre del 2013	10915.35

2.3. Activos Financieros

Incluye los valores no liquidados por parte de los clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método de tipo de interés efectivo.

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	*** en dólares ***
1.- Cuentas por cobrar clientes	1974.30
2.- Otras Cuentas por cobrar	30877.14
Total al 31 de diciembre del 2013	32851.44

2.4.- Impuestos Fiscales

Registra el saldo por Crédito Fiscal IVA y por Retenciones al año 2013. Un resumen de los Impuestos Fiscales es como sigue:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	*** en dólares ***
Crédito Tributario IVA 2013	1.512,36
IVA en Compras	1.935,89
Retenciones en la fuente 1%-2%-8%-10%	2.660,58
Retenciones IVA en ventas 30%	821,97
Total al 31 de diciembre del 2013	6930.80

2.5.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la Compañía y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2014, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2013
	*** en dólares ***
1.- Cuentas por Pagar- Proveedores	378.16
2.- Impuestos por Pagar	13483.01
Total al 31 de diciembre del 2013	13861.17

1.- Cuentas por pagar- Proveedores: Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios.

2.- Provisiones: Esta cuenta registra los siguientes valores por cancelar a la Administración Tributaria, en concepto de impuestos cobrados en ventas y retenidos a los proveedores.

3. GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

3.1. Gestión de riesgo financiero

Las actividades de la compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión de riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía Productos y Servicios de Tecnología LEGOTICS CIA LTDA., los mismos que se encargaran de identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros de la compañía, de manera que estos no afecten el valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados

4. ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre se presenta los estados financieros del ejercicio económico 01 de enero al 31 de diciembre del 2013 así:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS	31/12/2013
Activos corrientes	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	10.915,35
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	1.974,30
Otras cuentas por Cobrar	30.877,14
(-)Provisión Cuentas Incobrables	0,00
Impuestos fiscales	6.930,80
Total Activos	\$ 50.697,59
PASIVOS	
Pasivos Corrientes	13.861,17
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	378,16
Impuestos y retenciones por pagar	4.442,63
Impuesto a la renta ejercicio 2013	9.040,38
Pasivos no Corrientes	0,00
Otras cuentas por pagar a largo plazo relacionados	0,00
Préstamo a largo plazo	0,00
Total pasivos	\$ 13.861,17
PATRIMONIO	
Capital social	5.000,00
Reserva legal	1.591,82
Utilidad ejercicio 2013	30.244,60
Total patrimonio	36.836,42
Total pasivos y patrimonio	\$ 50.697,59

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	2.013
Ingreso Actividades Ordinarias	145.106,71
Utilidad bruta en ventas	<u>145.106,71</u>
Gastos de Administración y ventas	-104.229,91
Utilidad Operacional	40.876,80
Otros Ingresos (egresos)	0,00
Intereses Ganados	0,00
Otros	<u>215,83</u>
Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta	41.092,63
Participación de los Trabajadores	0,00
Impuesto a la Renta	<u>-9.040,38</u>
Resultado integral del Ejercicio	<u>31.836,42</u>
 Acciones comunes ordinarias	
Ganancia por participación ordinaria	6,37
Número de Participaciones	5.000,00

METODO DE FLUJO DEL EFECTIVO**METODO DIRECTO****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Expresados en U.S. Dólares

2013**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)** 5.915,35**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN****Clases de cobros por actividades de operación** **112.255,27**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios 112.255,27

otros cobros por actividades de operación

Clases de pagos por actividades de operación -106.339,92

Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios -34.039,91

Pagos y por cuenta de los empleados -8.432,12

Otros Pagos por actividades de operación -64.030,22

Impuestos a las ganancias pagados 162,33

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN****FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)****ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** 5000

Pagos de préstamos 0

Otras entradas (salidas) de efectivo 5.000,00

EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL 0,00**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO****INCREMENTO(DISMINUCIÓN)NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL** 0,00
EFFECTIVO**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO** 10.915,35**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO** 10.915,35

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA ANTES DE 15% A TRABAJADORESE IMPTO RENTA	40.876,80
---	-----------

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

Ajustes por gastos de depreciación y amortización

Ajustes por gastos de Deterioro

Pérdida (ganancia) de moneda extranjera

Pérdida en cambio de moneda extranjera

Ajustes por gastos de provisiones

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	-34.961,45
-------------------------------------	------------

Incremento disminución en cuentas por cobrar clientes	-1.974,30
---	-----------

Incremento disminución en otras cuentas por cobrar	-30.877,14
--	------------

Incremento disminución en anticipos a proveedores	378,16
---	--------

Incremento disminución en Inventarios	0
---------------------------------------	---

Incremento disminución en otros activos	-6.930,80
---	-----------

Incremento disminución en cuentas por cobrar comerciales	0
--	---

Incremento disminución en otras cuentas por pagar	4.442,63
---	----------

Incremento disminución en beneficios empleados

Incremento disminución en anticipo de clientes

Incremento disminución en otros pasivos	0,00
---	------

Flujo de Efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	5.915,35
--	----------

5. PATRIMONIO

El patrimonio de la Compañía se encuentra de la Siguiete manera:

CUENTAS	SALDO
	al 31/12/2013
	*** en dólares ***
CAPITAL	5000.00
RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	31836.42
Total al 31 de diciembre de 2013	36836.42

Capital Social.- El capital social autorizado de la Compañía asciende a US \$ 5000.00 dividido en participaciones normativas y ordinarias de un (US \$1) cada una.