

## **CONSOLIDADORA Y DESCONSOLIDADORA DE CARGA MOONCARGO S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

#### **1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **CONSOLIDADORA Y DESCONSOLIDADORA DE CARGA MOONCARGO S.A** fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública el 12 de Agosto del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de Septiembre del 2013, ante el Notario VII del Cantón Guayaquil Ab. Eduardo Falquez Ayala, tiene una duración de cincuenta años y su domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil, en la ciudadela URB. CEIBOS NORTE Calle Esteban Febres Cordero, SOLAR 11 MANZANA 840 Conjunto LOS CORALES.

Está asignada con el Número de Registro de Contribuyentes No. 0992834277001 en el Servicio de Rentas Internas y con el No. 172234 en la Superintendencia de Compañías.

Los informes contables son expresados en la moneda funcional del país, es decir en dólares estadounidenses.

Su Representante Legal y Gerente General es la Sra. MARTHA GRICELDA LUZURIAGA VALLE.

#### **2. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA**

La Compañía tiene por objeto dedicarse a las actividades de Consolidación y Des consolidación de carga a nivel nacional e internacional.

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas y aprobadas por la Gerencia de una empresa sin mayor movimiento en sus actividades comerciales.

##### **a) Preparación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, se dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF a partir de enero del 2010.

##### **b) Consistencia de Presentación**

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un periodo al siguiente, del 01 Enero al 31 de Diciembre.

### c) Periodo de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa, normalmente los periodos de tiempo de un ejercicio y otro es igual, es decir de un mes calendario, con la finalidad de establecer comparaciones y hacer una adecuada toma de decisiones.

### d) Reconocimiento de los gastos

Los gastos se reconocen cuando el servicio ha sido prestado, independientemente de su pago.

### e) Provisión para Impuesto a la Renta.

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que la Compañía debe reconocer en los resultados del periodo, el 22% de impuesto a la renta calculado sobre la utilidad gravable.

## 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Este rubro incluye valores en efectivo en caja y Bancos. La caja chica se estable en US\$ 50.00 y su uso será exclusivamente para los gastos menores. Para los pagos y demás gastos se abrió la cuenta corriente No. 1600611964 en el Banco Internacional, cuyo saldo conciliado al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

BANCO INTERNACIONAL	US\$ 5.441,80
---------------------	---------------

## 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar de la compañía al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

OTRAS CUENTAS POR LIQUIDAR	US\$ 501,26
MAFERLUSA S.A.	4.172,92
ZOLDAN CORP. CIA. LTDA.	18,94
AGL CO. LTD.	20,00
SOLEMCE S.A.	5.125,44
Menos: PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	( 53,59)
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>9.784.67</b>

De acuerdo a la política de la empresa, las Cuentas por Cobrar se registran hasta 30 días como máximo para su cobro.

## 5. ACTIVOS NO CORRIENTES

En Propiedades, Plantas y Equipos, no ha variado en relación al año 2014. La depreciación se efectuó en Línea Recta y de acuerdo a la vida útil del activo.

EQUIPOS DE COMPUTACION	US\$ 2.009,00
Menos: DEPRECIACION ACUMULADA	( 956,65)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.052,35

## SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	US\$ 3.247,34
--------------------------------	---------------

Los pagos anticipados son valores que garantizan la seguridad de la empresa, como los seguros, depósitos en garantía.

## 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA	US\$ 111,67
---	-------------

Los valores por Anticipos y Crédito Tributario del impuesto a la Renta, serán deducidos en la declaración del Impuesto a la Renta Anual, de acuerdo al noveno dígito del RUC, hasta el 22 de Abril del año siguiente, es decir hasta el 22 de Abril del 2016.

## 7. OBLIGACIONES CORTO PLAZO

Este valor comprende los pasivos corrientes, es decir obligaciones hasta un año. El detalle de este rubro es como sigue:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	
SOLEMCE S.A.	US\$ 485,77
WALTER LUNA ALVAREZ	11.528,21

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

GARCIA MENDOZA MARIA GABRIELA	1.383,81
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>13.397,79</b>

De acuerdo a la política de la empresa, las obligaciones se cancelan hasta 30 días como máximo para su pago.

## 8. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Este valor comprende las retenciones efectuadas a los proveedores para ser cancelados a la Administración Tributaria hasta el 22 del siguiente mes.

RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	US\$ 0,45
------------------------------------	-----------

## 9. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Los empleados se han contratado de acuerdo a lo establecido en el Código de Trabajo, con lo cual los trabajadores gozan de los beneficios que por Ley le corresponden, y al momento la empresa cuenta 2 empleados.

APORTE PERSONAL, PATRONAL Y OTROS POR PAGAR	US\$ 213,83
---	-------------

Así mismo, se ha provisionado proporcionalmente los beneficios de los trabajadores:

DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	US\$ 82,51
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	590,00
VACACIONES POR PAGAR	235,00
NOMINA POR PAGAR	220,00
<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS</b>	<b>1.127,51</b>

### ANTICIPOS DE CLIENTES

ANTICIPOS BANARIEGO	0,80
---------------------	------

## 10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

### a) Capital Social

El capital social de la Compañía asciende a US\$800.00 y está constituido por 800 acciones de US \$1.00 cada una, cancelados de acuerdo a los estatutos de la compañía. La proporción porcentual de los señores accionistas es como sigue:

LUZURIAGA VALLE MARTHA GRICELDA	99.90%
LUZURIAGA VALLE NATHALY GEOVANNA	0.10%

### APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION

LUZURIAGA VALLE MARTHA GRICELDA	US\$ 14.985,00
LUZURIAGA VALLE NATHALY GEOVANNA	15,00

Los Señores Accionistas deciden mediante Acta de Junta General Extraordinaria, dar este aporte para incremento del Capital Social.

#### **RESERVA LEGAL**

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 US\$ 214,21

La provisión del 10% para Reserva Legal, tal como lo establece la Ley de Compañías para las Sociedades Anónimas.

#### **INGRESOS POR SERVICIOS**

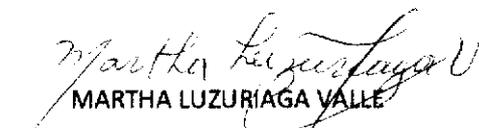
Los ingresos se reconocen cuando se realiza la venta., independiente de su cobro.

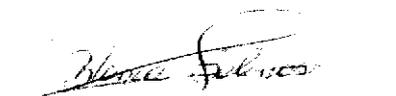
### **11. RESULTADOS DEL EJERCICIO.**

#### **a) Utilidad/Pérdida de Ejercicio**

La empresa inició sus actividades el 30 de Octubre del 2013 y en el ejercicio económico 2015 ha obtenido una pérdida de US\$ 8.128,53.

ATENTAMENTE,

  
MARTHA LUZURIAGA VALLE  
GERENTE GENERAL

  
C.P.A. BLANCA SALINAS ROMERO  
CONTADORA

REPUBLICA DEL ECUADOR  
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
IDENTIFICACIÓN

CEDULA No. 0918816604

ADRESA: SALINAS ROMERO BLANCA ROSA

FECHA DE EMISION: 2010-11-04

SEXO: F

ESTADO CIVIL: Casada

MUNICIPIO: ANAEL

CANTÓN: CAÑABINDI DE PAUCAY

INSTITUCIÓN SUPERIOR: PROFESORADO DE CONTABILIDAD PÚBLICA

APellidos y nombres del padre: SALINAS RUGEL JORGE A.

APellidos y nombres de la madre: ROMERO DE LADARES A.

LUGAR Y FECHA DE EMISION: GUAYAS, 2010-11-04

FECHA DE EXPIRACION: 2020-11-04

INSTRUMENTOS: [Firma]

REPUBLICA DEL ECUADOR  
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL (CNE)

CERTIFICADO DE VOTACION  
ELECCIONES SECCIONALES 23-FEB-2014

012 - 0216 0918816604

NUMERO DE CERTIFICADO: 012 - 0216  
CEDULA: 0918816604

SALINAS ROMERO BLANCA ROSA

GUAYAS PROVINCIA  
GUAYAQUIL CANTÓN

CIRCUNSCRIPCION 1  
FEBRES CORDERO

FARROQUIA 10  
ZONA

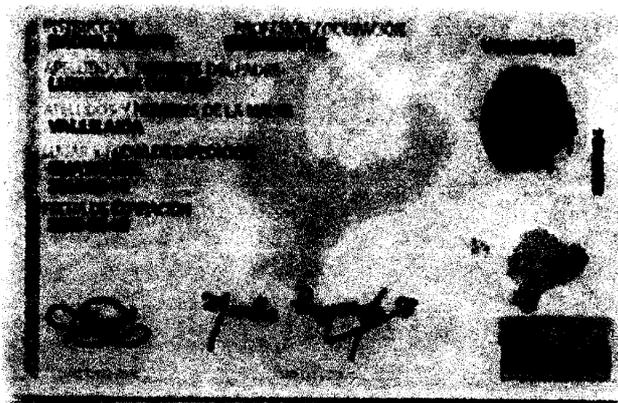
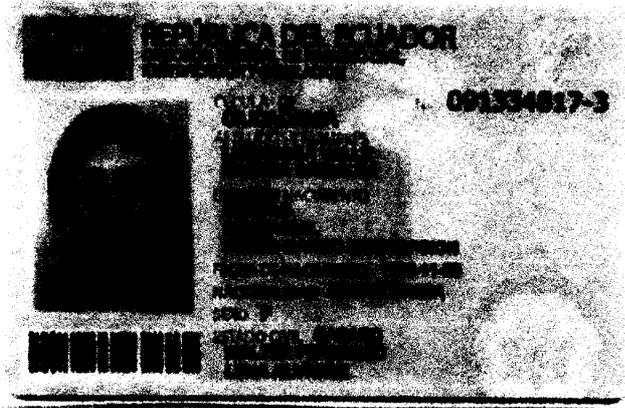
[Firma]  
PRESIDENTA DE LA JUNTA

CRIMINAL

Este certificado sirve para todos los efectos legales.

23 de febrero de 2014

ESTE CERTIFICADO SIRVE PARA TODOS LOS EFECTOS LEGALES.



REPUBLICA DEL ECUADOR  
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL (CNE)

**019**  
NÚMERO DE CERTIFICADO  
**019 - 0208**

**0913348173**  
CÉDULA  
**LIZURRAGA VALLE MARTHA GRICELDA**

QUAYAS	CIRCUSCRIPCIÓN	3
PROVINCIA	AYACUCHO	
QUAYACUIL		0
CANTÓN	PARROQUIA	ZONA

*[Signature]*  
EJ. PRESIDENTE DE LA JUNTA