

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$. DÓLARES ESTADOUNIDENSES

NIIF NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

LRTI LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

SRI SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA.**, fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante Escritura Pública.

Coordinar e Implementar el servicio de Carga y Descarga de la mercadería en General de acuerdo a su objeto social.

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Bases de preparación de los estados financieros proforma

Los presentes Estados Financieros de **CARGA Y LOGISTICA CIA LTDA** hasta el mes de 31 diciembre 2015 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIF").

Estos estados financieros proforma reflejan fielmente la situación financiera de **CARGA Y LOGISTICA CIA LTDA** al 31 diciembre 2015, y los resultados de las operaciones.

1 EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 diciembre 2015, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	USD \$
BANCO PICHINCHA	USD \$ 0.00
CAJA GENERAL	USD \$9.59

- La cuenta de Banco han sido conciliada hasta el 31 de diciembre 2015.
- Al 31 de diciembre 2015, mantenemos un sobregiro bancario en el Banco Pichincha

2 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 diciembre 2015, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

ACTIVOS FINANCIEROS	USD \$
CUENTAS POR COBRAR	USD \$10043.99

- En el Adjunto Clientes se podrá notar en desglose de esta.
- Algunas de estas cuentas, han sido cobradas al mes de enero 2016
- Existen Anticipos entregados a Proveedores, algunas de estas han sido compensada en enero 2016

3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 diciembre 2015, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES	USD \$
CREDITO TRIBUTARIO IVA	USD \$823.92
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	USD \$ 823.95

IVA RETENCION CLIENTES, valor que se ha ido acumulando por ventas, el cual es compensado mes a mes en las declaraciones de IVA mensuales.

RETEN.CLIENTES, valor que se ha ido recuperando mediante la facturación a clientes. El cual se compensará al cierre del ejercicio.

4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

En general, las propiedades, plantas y equipos son los activos tangibles destinados exclusivamente a la producción de servicios, tal tipo de bienes tangibles son reconocidos como activos de producción por el sólo hecho de estar destinados a generar beneficios económicos presentes y futuros. En lo particular, las propiedades adquiridas en calidad de oficinas cumplen exclusivamente propósitos administrativos. Su medición es al costo. Conforman su costo, el valor de adquisición hasta su puesta en funcionamiento, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros.

Al 31 diciembre 2015, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	USD \$
MUEBLES Y ENSERES	USD \$ 976.00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	USD \$ 1.524.21

5 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 diciembre 2015, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

PROVEEDORES	USD \$
PROVEEDORES NACIONALES	USD \$ 3955.21

NOTA. En adjunto Proveedores, podrán ustedes encontrar el desglose de los Proveedores, cabe indicar que parte de este reporte se ha ido cancelando en el mes de enero 2015.

6 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Estas serán canceladas en el 14 de enero 2016.

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
RETENCIONES RENTA	0
RETENCION IVA	0
IVA EN VENTA POR PAGAR	231.92

7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta pertenece a los sueldos, decimos y aportaciones al IESS

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
BENEFICIOS DE LEY	USD\$0.00

- Los valores de Sueldos por pagar, han sido cancelados el 5 de enero del 2015.

8 PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste de 800 participaciones de US \$ 1,00 valor nominal unitario.

PATRIMONIO NETO	400.00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00

9 INGRESOS ORDINARIOS

Reconocimiento de ingresos – Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía puede otorgar.

Venta de bienes - Los ingresos ordinarios procedentes de las actividades ordinarias de la empresa por los servicios de seguridad, se reconocen la momento que la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes, el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

incurrir. En relación con la transacción pueden ser medida con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Prestación de servicios – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen en la medida en que se presta el servicio.

VENTAS HASTA DICIEMBRE	2015
VENTAS SERVICIOS 12%	26.753.78

10 **Costo y Gastos** – Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cerca en el que se conocen.

COSTOS	2015
COSTOS HASTA DICIEMBRE 2015	16.261.65

GASTOS ADMINISTRATIVOS-VENTAS-FINANCIEROS	2015
GASTOS HASTA DICIEMBRE 2015	4.808.76

Atentamente,

CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA



Diego Meza Marcillo
Gerente General



Lala Ontaneda Manuela
Contador