

# 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 2016 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF").

Estos estados financieros proforma reflejan fielmente la situación financiera de **CARGA Y LOGISTICA CIA LTDA** al 31 diciembre 2016, y los resultados de las operaciones.

### 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente efectivo, 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 2016, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	USD \$ 2016	USD \$ 2015
BANCO PICHINCHA	USD \$ -220.54	USD \$ -868.75

- La cuenta de Banco han sido conciliada hasta el 31 de diciembre 2016.

### 2 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 diciembre 2016, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

---

ACTIVOS FINANCIEROS	USD \$ 2016	USD \$ 2015
CUENTAS POR COBRAR	USD \$7.852.80	USD \$10026.83

- En el Adjunto Clientes se podrá notar en desglose de esta.
- Algunas de estas cuentas, han sido cobradas al mes de enero 2017

### 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 diciembre 2016, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES	USD \$ 2016	USD \$ 2015
CREDITO TRIBUTARIO IVA	USD \$2.152.63	USD \$823.92
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	USD \$ 522.36	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

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

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

---

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 2016, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>USD \$ 2016</b>	<b>USD \$ 2015</b>
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>	USD \$976.53	USD \$ 976.53
<b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION</b>	USD \$ 1524.21	USD \$ 1.524.21

### 5 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 diciembre 2016, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>USD \$ 2016</b>	<b>USD \$ 2015</b>
<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	USD \$2.841.94	USD \$ 2.354.53

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 2017.

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	USD \$ 2016	USD \$ 2015
RETENCIONES RENTA	USD \$ 51.31	USD \$ 0.00
RETENCION IVA	USD \$ 87.98	USD \$ 0.00
IVA EN VENTA POR PAGAR	USD \$ 620.65	USD \$ 231.92

### 7 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

### 8 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 trasfiere 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 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.

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

VENTAS HASTA DICIEMBRE	USD \$ 2016	US \$ 2015
VENTAS SERVICIOS 12%	USD \$ 26.638.48	USD \$ 26.753.78

- 9 **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	USD \$ 2016	USD \$ 2015
COSTOS HASTA DICIEMBRE 2016	USD \$ 20.743.04	USD \$ 16.261.65

GASTOS ADMINISTRATIVOS-VENTAS-FINANCIEROS	USD \$ 2016	USD \$ 2015
GASTOS HASTA DICIEMBRE 2016	USD \$ 2.151.39	USD \$ 4.808.76

Atentamente,

  
**Diego Meza Marcillo**  
Gerente General

  
Lala Ontaneda Manuela  
Contador

# CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

---