

# 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 2017, 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 \$ 2017
BANCO PICHINCHA	USD \$ 840.58

- La cuenta de Banco han sido conciliada hasta el 31 de diciembre 2017.

### 2 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 diciembre 2017, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

---

ACTIVOS FINANCIEROS	USD \$ 2017
CUENTAS POR COBRAR	USD \$2.278.88

- En el Adjunto Clientes se podrá notar en desglose de esta.
- Algunas de estas cuentas, han sido cobradas al mes de enero 2018

### 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 diciembre 2017, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES	USD \$ 2017
CREDITO TRIBUTARIO IVA	USD \$2.802.37
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	USD \$ 536.25

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 generar beneficios económicos presentes y futuros. En lo particular, las propiedades adquiridas en calidad de oficinas cumplen exclusivamente propósitos

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

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 2017, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>USD \$ 2017</b>
MUEBLES Y ENSERES	USD \$976.53
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	USD \$ 1524.21

### 5 CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Estas serán canceladas en el 24 de enero 2018.

<b>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>	<b>USD \$ 2017</b>
CON LA ADMINI.TRIBUTARIA	USD \$ 386.15

### 6 BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	<b>USD \$ 2017</b>
APORTES IESS Y FONDO RESERVA	USD\$80.40
BENEFICIOS DE LEY	USD\$125.00

## CARGA Y LOGISTICA CIA. LTDA

---

### 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 \$ 2017
VENTAS SERVICIOS 12%	USD \$ 26.812.82

- 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
COSTOS HASTA DICIEMBRE 2017	USD \$ 19.219.54

GASTOS ADMINISTRATIVOS-VENTAS-FINANCIEROS	USD \$ 2017
GASTOS HASTA DICIEMBRE 2017	USD \$ 3.773.23