

GREAT LOGISTICS S.A. GLSA

CUENTAS RELEVANTES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015.

INFORMACION GENERAL

La Compañía GREAT LOGISTICS S.A GLSA fue constituida bajo escritura pública otorgada por el Notario Decimo tercero del cantón Guayaquil y registrada en Registro Municipal de la propiedad de Samborondon el 25 de febrero del 2014, y número de Expediente # 176330, domiciliado en La puntilla satélite, via Samborondon km 1.5 Edificio Samborondon Business center oficina 113

GREAT LOGISTICS S.A GLSA Tiene como objeto social principal: La actividad de Consolidación y des consolidación de toda clase de mercaderías para ser importadas o exportadas.

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

GREAT LOGISTICS S.A GLSA en cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías procede a procesar la información de acuerdo en las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Todas las actividades que realiza o realizara la compañía se procesan en la **moneda legal** del país, *Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica*

DECLARACION DE FUNCIONAMIENTO

Las actividades de la compañía dieron inicio en 17 de Marzo de 2014, sus operaciones se han realizado normalmente y cumpliendo con todos los requisitos de los órganos de control del estado ecuatoriano, esto de manera satisfactoria ; Desde la de constitución e inicio de actividades: La administración analizo, e implemento las políticas contables y administrativas a seguir , las mismas que se definieron considerando la actividad económica de la empresa, y están vigentes a la fecha de presentación de los presentes de los estados financieros

DEFINICION DE POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entregan los servicios y ha cambiado su propiedad.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, en el ejercicio económico 2014 el porcentaje establecido por el servicio de rentas internas fue de 22%

Política De Venta

GREAT LOGISTICS S.A GLSA realizará sus ventas al menos el 80% al contado y el 20% a crédito directo máximo de 30 días, producto del manejo de las políticas de ventas y cobranzas, los estados financieros al cierre del ejercicio económico quedaron con los correspondientes saldos.

Política de inventario – N/A

No Hay inventario de bienes para la venta, Pero de haberlos, consideraríamos la fluctuación de precios en el mercado los costos de los productos se medirán a través del Costo Estándar y la fórmula de cálculo costos aplicar será el costo promedio ponderado y su reconocimiento se realizar en el período que corresponda al ingreso.

Política de Stock. – N/A

No Hay inventario de bienes para la venta --Debido a la fluctuación de precios y con el afán de satisfacer a nuestros clientes se mantendrá un stock de dos docenas de cada ítem a vender.

Propiedad Planta y Equipo

Esta partida se mide al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Y se aplicara el método lineal para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada.

Se realizara su medición por el método de depreciación de línea recta de acuerdo al costo inicial, su método de reconocimiento inicial menos depreciación acumulada y menos pérdidas por deterioro del valor.

Política de Liquidez

Nuestras cuentas deberán tener al menos \$. 10.500,00 disponibles al inicio de nuestras operaciones.

DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La cuenta 10101 representa los valores, que se encontraban en caja general, caja chica y en las cuentas corrientes y de ahorro de la compañía al 31 de Diciembre del 2015.

2015

Cuentas Corrientes Nacionales	<u>25.419,16</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	25.419.16

La cuenta 10102 representa los valores al 31 de Diciembre

2015

Cuentas por cobrar a Clientes	<u>69.465.49</u>
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	69.465.49

La cuenta 10105 representa los siguientes saldos

2015

Crédito tributario IMPUESTO A LA RENTA	4.544.61
Crédito tributario IVA	<u>6.028.05</u>
Saldo al 31 de Diciembre 2015	10.572.66

La cuenta 10201 Activos fijos , esta integrada por

Al costo	2015
Muebles i Enseres	6.009,64
Equipos de Computación	9.688.49
Depreciación acumulada	<u>1.403.50</u>
Activos Fijos Netos al 31 de Diciembre	14.294.63

La cuenta 20103 Cuentas y Documentos por pagar, esta constituida por los valores a pagar a proveedores de la compañía debidamente sustentatadas con facturas y de vencimiento a corto plazo, y realizado las retenciones de impuestos correspondientes

	2015
Cuentas por pagar a proveedores locales	61.021.32
Saldo al 31 de Diciembre	61.021.32

La cuenta 20113 Otros Pasivos Corrientes está compuesta así.

Saldos al 31 de Diciembre del	2015
Cuentas y documentos por pagar accionistas	44.435.42
Retención a empleados –	880.70
Provisión IESS	857.03
Provisiones laborales	10.912.71
Retenciones a empleados	<u>857.91</u>
Total	57.943.77

La cuenta 3 Patrimonio neto :

	2014
Capital Social	2.000.00
Reserva legal	150.28
Pérdidas del Ejercicio 2014	185.35
Ganancia del Ejercicio 2015	<u>1.352.52</u>
Total Patrimonio	3.016.89

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La cuenta 990101 Representa el valor del capital, reservas legal y ganancias acumuladas que tiene la compañía a inicio del periodo que estamos declarando. Es decir al 01 de Enero 2015

Capital Social	2.000,00
Reserva Legal	150.28
Perdidas Neta del Periodo 2014	185,35
Ganancia del ejercicio 2015	<u>1.352.52</u>
Total Patrimonio a 31 Diciembre 2015	3.016.89

DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Este estado financiero presenta movimiento durante el año 2015 y su presentación y resultados cumple con las políticas establecidas en la compañía y los procedimientos de elaboración y presentación de los estados financieros bajo NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La cuenta 9506 del Estado de Flujo de Efectivo representa el valor existente en la cuenta de efectivo o su equivalente registrado al inicio del periodo de transición y en la cuenta 10101 de la conciliación del estado de situación de nec a niifs al final del periodo de transición.

	2015
Saldo al inicio del periodo	2.000,00
Incremento	1.202.24
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	3.016.89

La fecha de aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Socios fue el día 4 Abril del 2015.

Atentamente,

GREAT LOGISTICS S.A. GLSA

TOMAS MARTINEZ HINOJOSA
RUC 0907390074001