

1. Identificación de la compañía:

Transporte Carga y Logística Carlogística S.A, fue constituida en la República del Ecuador en Julio de 2014 e inscrita en el Registro Mercantil en Agosto del mismo año; su sede principal está ubicada en la ciudad de Cuenca, Ecuador. La compañía tiene una duración de cincuenta años. Su objeto social es la prestación de servicios de transporte de carga pesada a nivel nacional.

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de Transporte Carga y Logística Carlogística S.A., han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas y prácticas contables:

Efectivo y equivalentes

Comprende el efectivo en caja, cuentas bancarias, depósitos a la vista y otras inversiones de gran liquidez y con vencimientos inferiores a tres meses. Estas partidas se registran a su costo histórico y no difieren de su valor neto de realización.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconoce de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Ingresos y gastos

Las transacciones correspondientes se contabilizan en las cuentas de resultados de acuerdo al método del devengo, es decir en el momento en el que ocurren, independientemente de la fecha en la que se realice el cobro o pago.

4. Efectivo y equivalentes al efectivo:

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, correspondía a:

	<u>2016</u>	<u>2014</u>
Caja	200,00	-
Bancos	51.535,48	800,00
Total	US\$ 51.735,48	800,00

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras:

A Diciembre 31 de 2016 y 2015, este rubro correspondía a:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes	152.829,41	6.485,45
Otras cuentas por cobrar	422,00	-
	153.251,41	6.485,45
Provisión para cuentas incobrables	-	-
Total	US\$ 153.251,41	6.485,45

6. Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, correspondía a:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Renta crédito tributario	10.442,20	130,00
	-	-
Total	US\$ 10.442,20	130,00

7. Propiedades, planta y equipo:

Los Movimientos del año de Propiedades, planta y equipo fueron los siguientes:

Costo	Equipo de computación	Otros	Total
Saldo a Diciembre 31 de 2015	-	-	-
Adquisiciones	9.527,34	1.974,43	11.501,77
Activaciones	-	-	-
Ventas	-	-	-
Bajas	-	-	-
Ajustes	-	-	-
Saldo a Diciembre 31 de 2016	9.527,34	1.974,43	11.501,77

Depreciación acumulada y deterioro	Equipo de computación	Otros	Total
Saldo a Diciembre 31 de 2015	-	-	-
Depreciación de año	1.359,52	214,03	1.573,55
Ventas	-	-	-
Bajas	-	-	-
Saldo a Diciembre 31 de 2016	1.359,52	214,03	1.573,55

8. Cuentas por pagar comerciales y otras :

A Diciembre 31 de 2016 y 2015, este rubro lo conformaban:

	2016	2015
Cuentas por pagar a proveedores de transporte	143.719,21	
Cuentas por pagar a otros proveedores	2.259,26	
Préstamos de socios	58.286,21	
Cuentas por pagar a empleados	11.844,28	4.536,38
Cuentas por pagar al IESS	1.915,85	1.374,73
Otras cuentas por pagar	215,03	
Total	US\$ 218.239,84	5.911,11

9. Impuestos Corrientes:

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, este rubro correspondía a:

	2016	2015
Impuestos retenidos por pagar	1.589,03	
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	2.705,57	154,95
Total	US\$ 4.294,60	154,95

10. Capital Social:

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015, el capital social de la compañía está representado por ochocientas acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

11. Ingresos por actividades ordinarias

Este rubro, al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se conforma por:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuenca	903.890,73	16.550,00
Quito	298.563,34	-
Guayaquil	161.782,77	-
Ambato	8.082,35	-
Total	US\$ 1.372.319,19	16.550,00

12. Gastos de ventas:

A diciembre 31 de 2016 y 2015 este rubro estaba conformado por:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos del personal	88.515,12	2.023,17
Servicios prestados	5.558,05	-
Gastos de gestión	1.587,12	-
Mantenimiento y reparaciones	2.945,92	-
Energía eléctrica	1.956,17	-
Agua	1.811,71	-
Teléfono	6.699,24	-
Suministros y materiales de oficina	8.393,59	-
Transporte / movilización	1.645,39	-
Intercomunicaciones	1.805,65	-
IVA que se carga al gasto	4.844,78	-
Arrendamiento de locales	22.116,57	-
Otros gastos	5.268,08	-
Total	US\$ 153.147,39	2.023,17

13. Gastos administrativos y generales:

A diciembre 31 de 2016 y 2015 este rubro estaba conformado por:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos del personal	25.148,57	
Honorarios profesionales	7.330,35	
Mantenimiento y reparaciones	1.355,64	
IVA que se carga al gasto	1.030,51	
Depreciación	1.573,55	
Otros gastos	2.658,48	
Total	US\$ 39.097,10	



Ing. Fanny Auquilla
Contadora - Reg. 065547