
SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS
CIA. LTDA.

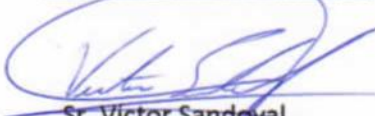
Políticas Contables y notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017

Abreviaturas

NIA	Normas Internacionales de Auditoría
NIC	Norma Internacional de Contabilidad
NIIF	Norma Internacional de Información Financiera
CINIIF	Interpretación del Comité de Normas Internacionales de Información Financiera
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
SRI	Servicio de Rentas Internas
IESS	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
FV	Valor razonable (Fair value)
US\$	U.S. dólares

SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Expresado en dólares americanos)

ACTIVOS	Notas	Diciembre 31,	
		2.017	2.016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo		100,00	1.816,82
Activos financieros	4	12.514,62	1.276,99
Pagos anticipados e impuestos retenidos	5	6.677,32	1.186,53
SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		19.291,94	4.280,34
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo	6	4.609,71	3.200,09
Activos por impuestos diferidos	7	4.362,83	1.218,46
SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		8.972,54	4.418,55
TOTAL DEL ACTIVO		28.264,48	8.698,89
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiro bancario	8	23.402,73	0,00
Cuentas por pagar proveedores	9	13.185,44	4.499,10
Obligaciones con empleados e impuestos corriente	10	7.522,32	192,51
Cuentas por pagar socios y otros	11	1.138,96	8.400,00
SUMA EL PASIVO CORRIENTE		45.249,45	13.091,61
PASIVO NO CORRIENTE			
Provision para jubilacion patronal y deshucio	12	518,17	0,00
SUMA EL PASIVO NO CORRIENTE		518,17	0,00
TOTAL DEL PASIVO		45.767,62	13.091,61
PATRIMONIO NETO			
Capital social	13	500,00	500,00
Resultados acumulados		-4.892,72	0,00
Resultado total Integral		-13.110,42	-4.892,72
SUMA EL PATRIMONIO NETO		-17.503,14	-4.392,72
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		28.264,48	8.698,89


Sr. Victor Sandoval
GERENTE GENERAL


Econ. Vilmaria Rueda
CONTADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

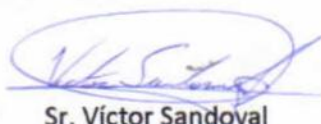
SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(Expresados en dólares americanos)

	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos operacionales	<u>232,268.88</u>	<u>2,142.00</u>
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	232,268.88	2,142.00
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de ventas	217,076.43	6,532.76
Gastos administrativos	<u>29,224.70</u>	<u>1,073.56</u>
	<u>(246,301.13)</u>	<u>(7,606.32)</u>
PERDIDA OPERACIONAL	(14,032.25)	(5,464.32)
OTROS INGRESOS		0.00
OTROS EGRESOS		
Gastos financieros	260.35	76.17
Gastos no deducibles	1,962.19	565.69
Otros egresos	<u>0.00</u>	<u>5.00</u>
	<u>(2,222.54)</u>	<u>(646.86)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS	(16,254.79)	(6,111.18)
PROVISIONES FINALES		
Participacion de empleados y trabajadores	0.00	0.00
Impuesto a la renta	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	<u>3,144.42</u>	<u>1,218.46</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	<u>(13,110.37)</u>	<u>(4,892.72)</u>



Sr. Víctor Sandoval
GERENTE GENERAL



Econ. Vilma Rueda
CONTADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(Expresados en dólares americanos)

	<u>Capital</u> <u>Social</u>	<u>Aportes</u> <u>futuras</u> <u>capitalizaciones</u>	<u>Resultados</u> <u>Acumulados</u>	<u>Resultado</u> <u>del</u> <u>Ejercicio</u>	<u>Total</u> <u>del</u> <u>Patrimonio</u>
Saldo inicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Registro capital social	500,00		0,00	0,00	500,00
Resultados integral del ejercicio 2016				-4.892,72	-4.892,72
Diciembre 31, 2016	500,00	0,00	0,00	-4.892,72	-4.392,72
Transferencia			-4.892,72	4.892,72	0,00
Resultados integral del ejercicio 2017				-13.110,42	-13.110,42
Diciembre 31, 2017	500,00	0,00	-4.892,72	-13.110,42	-17.503,14


Sr. Víctor Sandoval
GERENTE GENERAL


Econ. Vilmania Rueda
CONTADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016
(Expresados en dólares americanos)

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes	218,420.51	0.00
Cuenta por pagar y otros	8,686.34	844.78
Efectivo pagado por gastos de operación	(246,142.48)	(8,048.50)
Otros cobros por actividades de operación	7,329.81	4,691.61
Otros pagos por actividades de operación	(2,880.05)	(1,227.14)
Efectivo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	(14,585.87)	(3,739.25)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedad planta y equipo	(3,272.64)	(3,343.93)
Efectivo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(3,272.64)	(3,343.93)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Registro del capital social		500.00
Sobregiro bancario	23,402.73	
Prestamos de socios	(7,261.04)	8,400.00
Efectivo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	16,141.69	8,900.00
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(1,716.82)	1,816.82
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del año	1,816.82	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	100.00	1,816.82



Sr. Víctor Sandoval
GERENTE GENERAL



Econ. Vilmania Rueda
CONTADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO (CONTINUACION)

CONCILIACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO

UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(Expresados en dólares americanos)

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del ejercicio	-13.110,42	-4.892,72
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Depreciaciones y amortizaciones	1.863,02	143,84
Amortización de seguros prepagados	0,00	60,84
Provision para jubilación patronal y desahucio	518,17	
Cambios en activos y pasivos operativos		
Aumento (disminución) de cuentas por cobrar	-16.992,74	-2.515,68
Aumento (disminución) de pagos anticipados	-2.880,05	-1.227,14
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales	8.686,34	4.499,10
Aumento (disminución) de impuestos por pagar y obligaciones con empleados	7.329,81	192,51
EFECTIVO NETO PROVISTO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>-14.585,87</u>	<u>-3.739,25</u>

Sr. Víctor Sandoval
GERENTE GENERALEcon. Vilmania Rueda
CONTADORA**Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros**

SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016
(Expresados en dólares americanos)

1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estados y reportes Financieros han sido preparados, registrados y presentados con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, emitidas en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma español por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos. Siguiendo el cronograma de implementación fijado en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, para el año 2011 como año de implementación de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

2. INFORMACION GENERAL

Nombre de la compañía:	SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.
Expediente:	304970
Nombre del representante legal:	SEÑOR VICTOR HUGO SANDOVAL HARO
Domicilio legal:	PROVINCIA PICHINCHA, CANTON QUITO
Actividad principal:	La compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIIU actividades postales y de mensajería, así como también podrá emprender en las etapas de producción de bienes y servicios, comercialización, almacenamiento exportación etc., de la actividad antes mencionada.
Fecha de constitución:	Septiembre 4 de 2017 y 2016.
Plazo Social:	Septiembre 4 de 2066
RUC numero:	1792699657001
Dirección:	Antonio de Ulloa N33-110 y Rumipamba.

3. BASES DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Además, se han considerado las disposiciones específicas de aplicación de NIIF establecidas por la Superintendencia de Compañías. Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en la moneda funcional, es decir, Dólares Americanos (\$).

Nuevos Pronunciamientos Contables

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros intermedios los siguientes pronunciamientos contables han sido emitidos por el IASB, las cuales son de aplicación obligatoria a la fecha de emisión de los estados financieros: A la fecha de emisión de los presentes estados financieros los siguientes pronunciamientos contables han sido emitidos por el IASB, las cuales son de aplicación obligatoria a la fecha de emisión de los estados financieros:

Sección	Contenido	Fecha de Aplicación	Fecha de modificación
Sección 1	Pequeñas y Medianas Entidades	jul-09	may-15
Sección 3	Presentación de Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 4	Estado de Situación Financiera	jul-09	may-15
Sección 5	Estado de Resultado Integral	jul-09	may-15
Sección 6	Estado de Cambios en el Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 7	Estado de Flujo de Efectivo	jul-09	may-15
Sección 8	Notas a los Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 9	Estados Financieros Consolidados y Separados	jul-09	may-15
Sección 10	Políticas, Estimaciones y Errores Contables	jul-09	may-15
Sección 11 y 12	Instrumentos Financieros Básicos y Otros Temas relacionados con los instrumentos financieros	jul-09	may-15
Sección 13	Inventarios	jul-09	may-15
Sección 14	Inversiones en Asociadas	jul-09	may-15
Sección 15	Inversiones en Negocios Conjuntos	jul-09	may-15
Sección 16	Propiedades de Inversión	jul-09	may-15
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo	jul-09	may-15
Sección 18	Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 19	Combinaciones de Negocios y Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 20	Arrendamientos	jul-09	may-15
Sección 21	Provisiones y Contingencias	jul-09	may-15
Sección 22	Pasivos y Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias	jul-09	may-15
Sección 24	Subvenciones del Gobierno	jul-09	may-15
Sección 25	Costos por Préstamos	jul-09	may-15
Sección 26	Pagos basados en Acciones	jul-09	may-15
Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos	jul-09	may-15
Sección 28	Beneficios a los Empleados	jul-09	may-15
Sección 29	Impuestos a las Ganancias	jul-09	may-15
Sección 30	Conversión de moneda extranjera	jul-09	may-15
Sección 31	Hiperinflación	jul-09	may-15
Sección 32	Hechos Ocurridos después del período sobre el que se informa	jul-09	may-15
Sección 33	Información a Revelar sobre Partes Relacionadas	jul-09	may-15
Sección 34	Actividades Especializadas	jul-09	may-15
Sección 35	Transición a la NIIF para las PYMES	jul-09	may-15

La administración de la Compañía estima que la adopción de las normas, antes descritas, no tendrá un impacto significativo en los estados financieros.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en banco y efectivo en caja pendiente de depositar y los fondos asignados como caja chica, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios en caso de existir son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. 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 es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor. El periodo de crédito promedio sobre la venta de bienes es de 120 días.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La compañía ha efectuado la revaluación de sus activos fijos consistentes en maquinaria, vehículos y bienes inmuebles registrando el correspondiente ajuste con base al informe del perito calificado por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Equipo de computación y software	3 años
Equipo de oficina	10 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activo intangible

Este rubro está constituido por el pago de la franquicia de la marca y material consistente en libros, la amortización se efectuará en 10 años plazo de la utilización de la marca.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Impuestos corrientes

Impuesto a la renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período económico por parte del Servicio de Rentas Internas SRI.

Impuesto al valor agregado IVA y retenciones en la fuente del impuesto a la renta y del IVA

El IVA es un impuesto que se genera por las ventas el mismo que es compensado con el IVA pagado en compras, este tipo de impuesto se liquida mensualmente, siendo la tasa al 31 de diciembre de 2017 del 12% tanto para compras como para ventas de bienes y servicios.

Las retenciones en la fuente por renta e IVA son impuestos que se generan por las retenciones que la compañía de manera obligatoria debe efectuar por la adquisición de bienes y servicios, cuyo pago es mensual, los porcentajes de retención en la fuente y del IVA son establecidos por el Servicio de Rentas Internas de acuerdo con el tipo de transacción.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor de dicho flujo de efectivo.

Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada. Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Por política de la compañía se reconoce el beneficio del desahucio, a todos los empleados y trabajadores que dejan de prestar sus servicios mediante renuncia, aunque no hayan cumplido con el trámite legal de notificar su renuncia al Ministerio de Relaciones Laborales.

Participación a trabajadores

La Compañía debe reconocer por Ley, un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades contables de acuerdo con disposiciones legales.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios procedentes de la prestación de servicios de educación, y estos son registrados una vez que se emite la factura respectiva por el servicio prestado.

Utilidad neta por participación

La utilidad neta por participación se calcula considerando el promedio de acciones ordinarias en circulación durante el año.

Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal del Ecuador.

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de los activos financieros es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Cientes Quito no relacionados	12.086,40	656,41
Prestamos empleados	428,22	620,58
Total	<u>12.514,62</u>	<u>1.276,99</u>

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se incluye:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retenciones del impuesto a la renta	2.610,74	20,23
Credito tributario IVA	1.603,76	456,78
Retenciones del IVA	942,82	40,38
Anticipos a proveedores	1.520,00	0,00
Seguros anticipados	0,00	669,14
Total	<u>6.677,32</u>	<u>1.186,53</u>

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - NETO

Los bienes de la Compañía son:

<u>Descripcion</u>	<u>Costo</u>	<u>Depreciacion</u>	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>Historico</u>	<u>Acumulada</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Equipo de computacion	5.048,27	1.543,61	3.504,66	2.033,09
Equipo de oficina	368,30	34,25	334,05	
Software	1.200,00	429,00	771,00	1.167,00
Total	<u>6.616,57</u>	<u>-2.006,86</u>	<u>4.609,71</u>	<u>3.200,09</u>

El movimiento de esta cuenta durante el año 2017 y 2016 es como sigue:

	<u>Costo</u>	<u>Depreciacion</u>	
	<u>Historico</u>	<u>Acumulada</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial	0,00	0,00	0,00
Adiciones	3.343,93		3.343,93
Gasto depreciacion		-143,84	-143,84
Diciembre 31, 2016	<u>3.343,93</u>	<u>-143,84</u>	<u>3.200,09</u>
Adiciones	3.272,64		3.272,64
Gasto depreciacion		-1.863,02	-1.863,02
Diciembre 31, 2017	<u>6.616,57</u>	<u>-2.006,86</u>	<u>4.609,71</u>

7. ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 la compañía arrojo perdidas contable por lo que de acuerdo con la normativa vigente se calculó el impuesto diferido de dicha perdida, aplicando la tasa del 22%, que es el porcentaje de impuesto a la renta vigente para el año 2017 y 2016. Los valores determinados por este efecto son:

Impuesto diferido 2016	US\$ 1.218,46
Impuesto diferido 2017	<u>3.144,37</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2017	<u>4.362,83</u>

8. SOBREGIRO BANCARIO

Esta cuenta esta representada por los sobregiros que la compañía mantiene en sus dos cuentas bancarias, de acuerdo con el siguiente detalle

Produbanco	US\$ 19.650,34
Banco Pichincha C.A.	<u>3.752,39</u>
Total	<u>23.402,73</u>

9. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El detalle de los saldos a los principales proveedores de bienes y servicios es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Tecnomega C.A.	0.00	2,393.86
Seguros Alianza S.A.	0.00	831.48
Juan Sandoval Valencia	1,000.00	250.00
Francisco Egas Rosero	0.00	104.49
Otecel S.A.	1,144.18	0.00
Pailacho Diaz Pablo Rene	2,742.30	0.00
Rapid Service de Gonzalo Apolo	1,747.56	0.00
Mansueta S.A.	973.10	0.00
Tramacoexpress Cia. Ltda.	920.84	0.00
Bemau express S.A.	747.20	0.00
Mena Velasco Ivan Patricio	712.80	0.00
Gallegos Alban Edith Leonor	550.00	0.00
Otros	2,647.64	919.27
Total	13,185.62	4,499.10

10. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS E IMPUESTO CORRIENTES

Esta cuenta está integrada por:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Obligaciones con la administracion tributaria	2.329,98	192,51
Obligaciones con el IESS	1.250,00	0,00
Beneficios con empleados	3.942,34	0,00
Total	7.522,32	192,51

11. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y OTROS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Prestamos de socios	500,00	500,00
Prestamos varios	638,96	7.900,00
Total	1.138,96	8.400,00

12. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El movimiento de estas cuentas en el año 2017 es como sigue:

	<u>Jubilacion</u> <u>Patronal</u>	<u>Provision</u> <u>para</u> <u>desahucio</u>	<u>Total</u>
Saldo inicial	0,00	0,00	0,00
Provision 2017	407,68	110,49	518,17
Diciembre 31, 2017	407,68	110,49	518,17

13. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social:

El capital social de **SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.** al 31 de diciembre 2017 y 2016 fue de US\$ 500,00, dividido en dos participaciones de doscientos cincuenta dólares cada una. El detalle de los accionistas y su participación en el capital social es como sigue:

<u>Accionistas</u>	<u>Numero de participaciones</u>	<u>Porcentaje de participacion</u>	<u>Capital social</u>
Guzmán Benitez Jorge Eduardo	250.00	50.00%	250.00
Mena Teran Cristina Lizeth	250.00	50.00%	250.00
Total	500.00	100.00%	500.00

Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías; de la utilidad anual se transferirá el 5% como reserva legal. Dicha reserva deberá provisionarse hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del capital social pagado, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas.

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017, y la fecha de ingreso de la información al portal de la página web de la Superintendencia de Compañías; no se conocen hechos que en la opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros.

15 APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas el 20 de marzo de 2018. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Sr. Víctor Sandoval
GERENTE GENERAL



Econ. Vilmania Rueda
CONTADORA