SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.

Políticas Contables y notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019

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 2019 y 2018

(Expresados en dólares americanos)

ACTIVOS	Notas	Diciembre 31, 2.019	2.018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	11.532,58	100,00
Activos financieros	5	41.574,55	35.822,00
Pagos anticipados e impuestos retenidos	6	25.265,38	18.534,51
SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		78.372,51	54.456,51
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo	7	14.027,34	8.227,28
Activos por impuestos diferidos	8	4.985,62	4.632,62
SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		19.012,96	12.859,90
TOTAL DEL ACTIVO		**97.385,47**	**67.316,41**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiro bancario		0,00	29.051,24
Cuentas por pagar proveedores	9	81.292,50	36.286,18
Obligaciones con empleados e impuestos corriente	10	28.963,38	12.369,00
Cuentas por pagar socios y otros		4.500,00	4.660,45
SUMA EL PASIVO CORRIENTE		114.755,88	82.366,87
PASIVO NO CORRIENTE			
Provision para jubilacion patronal y deshucio	11	3.547,96	2.025,27
SUMA EL PASIVO NO CORRIENTE		3.547,96	2.025,27
TOTAL DEL PASIVO		**118.303,84**	**84.392,14**
PATRIMONIO NETO			
Capital social	12	500,00	500,00
Reserva legal		7,88	0,00
Resultados acumulados		-17.583,61	-18.003,14
Resultado total integral		-3.842,64	427,41
SUMA EL PATRIMONIO NETO		**-20.918,37**	**-17.075,73**
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**97.385,47**	**67.316,41**

Ing. Manuel Benítez
GERENTE GENERAL

Econ. Vilmania 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 2019 y 2018
(Expresados en dólares americanos)

	Al 31 de diciembre de	
	2,019	2,018
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos operacionales	632,418.89	469,999.45
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**632,418.89**	**469,999.45**
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de ventas	562,609.97	384,698.32
Gastos administrativos	82,501.73	81,955.63
	-645,111.70	-466,653.95
PERDIDA OPERACIONAL	**-12,692.81**	**3,345.50**
OTROS INGRESOS	13,734.06	293.27
OTROS EGRESOS		
Gastos financieros	1,402.20	1,092.27
Gastos no deducibles	3,834.69	1,652.44
Otros egresos	0.00	233.54
	-5,236.89	-2,978.25
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS	**-4,195.64**	**660.52**
PROVISIONES FINALES		
Participacion de empleados y trabajadores	0.00	99.08
Impuesto a la renta	0.00	403.82
	0.00	-502.90
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	353.00	269.79
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	**-3,842.64**	**427.41**

Ing. Manuel Benítez
GERENTE GENERAL

Econ. Vilmania 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 2019 y 2018
(Expresados en dólares americanos)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total del Patrimonio
Diciembre 31, 2017	**500,00**	**0,00**	**-4.892,73**	**-13.110,42**	**-17.503,15**
Transferencia			-13.110,42	13.110,42	0,00
Resultados integral del ejercicio 2018				427,41	427,41
Diciembre 31, 2018	**500,00**	**0,00**	**-18.003,15**	**427,41**	**-17.075,74**
Transferencia		7,88	419,53	-427,41	0,00
Resultados integral del ejercicio 2019				-3.842,64	-3.842,64
Diciembre 31, 2019	**500,00**	**7,88**	**-17.583,62**	**-3.842,64**	**-20.918,37**

Ing. Manuel Benítez
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 2019 y 2018
(Expresados en dólares americanos)

	Diciembre 31,	
	2,019	2,018
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes	618,822.58	438,737.76
Cuenta por pagar y otros	75,119.93	28,002.49
Efectivo pagado por gastos de operación	-642,682.42	-465,460.36
Otros cobros por actividades de operación	0.00	0.00
Otros pagos por actividades de operación	-298.12	-3,989.89
Efectivo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	50,961.97	-2,710.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedad planta y equipo	-10,317.70	-6,460.00
Efectivo neto de efectivo utilizado en actividades de inversion	-10,317.70	-6,460.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Registro del capital social	0.00	0.00
Sobregiro bancario	-29,051.24	5,648.51
Prestamos de socios	-160.45	3,521.49
Efectivo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	-29,211.69	9,170.00
Aumento (disminucion) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	11,432.58	0.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del año	100.00	100.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	**11,532.58**	**100.00**

Ing. Manuel Benítez
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 (CONTINUACIÓN)
CONCILIACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO
UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresados en dólares americanos)

	Diciembre 31, 2.019	2.018
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del ejercicio	-3.842,64	660,52
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Depreciaciones y amortizaciones	4.517,64	2.842,43
Gasto impuesto a la renta	0,00	-403,82
Gasto participacion empleados y trabajadores	0,00	-99,08
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-1.144,12	0,00
Provision para jubilacion patronal y desahucio	2.611,93	1.617,59
Cambios en activos y pasivos operativos		
Aumento (disminución) de cuentas por cobrar	-13.596,31	-31.554,96
Aumento (disminución) de pagos anticipados	1.112,89	-3.879,40
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales	45.006,32	23.100,74
Aumento (disminución) de impuestos por pagar y obligaciones con empleados	16.296,26	5.005,98
EFECTIVO NETO PROVISTO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**50.961,97**	**-2.710,00**

Ing. Manuel Benítez
GERENTE GENERAL

Econ. 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 2019 y 2018
(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:	SEÑORITA LIZETH CRISTINA MENA TERAN
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 2019 y 2018.
Plazo Social:	Septiembre 4 de 2066
RUC numero:	1792699657001
Dirección:	Av. Galo Plaza Lasso S/N y Avellanedas Conjunto Bodegas Parkenor Bodega 98.

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 período 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
Vehículos	5 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.

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 período 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 imponibles 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 2019 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 les resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, debido a 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.

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. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro incluye lo siguiente:

	Diciembre 31,	
	2.019	2.018
Caja chica Quito	100,00	100,00
Banco Produbanco	6.180,84	0,00
Banco Pichincha C.A.	5.251,74	0,00
Total	**11.532,58**	**100,00**

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de los activos financieros es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2.019	2.018
Clientes Quito no relacionados	38.088,32	30.328,71
Prestamos empleados	103,40	2.498,41
Otras cuentas por cobrar	0,00	994,88
Garantias entregadas	3.382,83	2.000,00
Total	**41.574,55**	**35.822,00**

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se incluye:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Retenciones del impuesto a la renta	15,906.57	8,247.58
Credito tributario IVA	2,488.03	1,167.91
Retenciones del IVA	4,694.46	2,877.60
Anticipos a proveedores y empleados	2,176.32	2,962.27
Seguros anticipados	0.00	3,279.15
Total	**25,265.38**	**18,534.51**

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - NETO

Los bienes de la Compañía son:

Descripcion	Costo Historico	Depreciacion Acumulada	Diciembre 31, 2.019	Diciembre 31, 2.018
Muebles y enseres	3.090,00	486,02	2.603,98	2.910,94
Equipo de computacion	6.628,27	5.590,94	1.037,33	3.114,27
Vehiculos	1.698,00	28,02	1.669,98	0,00
Equipo de oficina	1.197,98	185,03	1.012,95	793,47
Software	10.780,02	3.076,92	7.703,10	1.408,60
Total	**23.394,27**	**9.366,93**	**14.027,34**	**8.227,28**

El movimiento de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 es como sigue:

	Costo Historico	Depreciacion Acumulada	Total
Diciembre 31, 2017	**6.616,57**	**-2.006,86**	**4.609,71**
Adiciones	6.460,00		6.460,00
Gasto depreciacion		-2.842,43	-2.842,43
Diciembre 31, 2018	**13.076,57**	**-4.849,29**	**8.227,28**
Adiciones	10.317,70		10.317,70
Gasto depreciacion		-4.517,64	-4.517,64
Diciembre 31, 2019	**23.394,27**	**-9.366,93**	**14.027,34**

8. ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2019 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 impositiva que es el porcentaje de impuesto a la renta vigente para el año que se declara. Los valores determinados por este efecto son:

Detalle	2.019	2.018
Impuesto diferido sobre pérdidas	4.516,24	4.228,22
Impuesto diferido jubilación patronal	161,67	256,18
Impuesto diferido desahucio	307,71	148,22
Total	**4.985,62**	**4.632,62**

9. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

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

	Diciembre 31, 2.019	2.018
Proveedores locales	73.734,93	36.226,18
Otros por pagar	7.557,57	60,00
Total	**81.292,50**	**36.286,18**

10. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS E IMPUESTO CORRIENTES

Esta cuenta está integrada por:

	Diciembre 31,	
	2.019	2.018
Obligaciones con la administracion tributaria	3.364,45	2.182,31
Obligaciones con el IESS	3.657,87	2.081,92
Beneficios con empleados	21.941,06	8.104,77
Total	**28.963,38**	**12.369,00**

11. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El movimiento de estas cuentas en el año 2019 es como sigue:

	Jubilacion Patronal	Provision para desahucio	Total
Diciembre 31, 2017	**407,68**	**110,49**	**518,17**
Provision 2018	1.024,71	592,88	1.617,59
Utilidad pérdida actuarial ORI	-109,99	0,00	-109,99
Diciembre 31, 2018	**1.322,40**	**703,37**	**2.025,77**
Provision 2019	1.097,49	1.514,44	2.611,93
Utilidad pérdida actuarial ORI	-681,13	-408,61	-1.089,74
Diciembre 31, 2019	**1.738,76**	**1.809,20**	**3.547,96**

12. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social:

El capital social de **SERVICIOS LOGISTICOS MENA & ASOCIADOS AVANTELOGISTICS CIA. LTDA.** al 31 de diciembre 2019 y 2018 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:*

Socio	Numero de participaciones	Porcentaje de participacion	Capital social
Guezman 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.

13. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. 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.**

Ing. Manuel Benítez
GERENTE GENERAL

Econ. Vilmania Rueda
CONTADORA