

**EQUALATINEXPRESS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL**

EQUALATINEXPRESS CIA. LTDA. es una compañía Constituida en Diciembre del 2016, radicada en el Ecuador. El domicilio de su oficina matriz es en la Av. 6 de Diciembre N20-50 y Jorge Washington.

Somos una empresa de servicios de recolección, clasificación, transporte y entrega de paquetería a nivel nacional e internacional (COURIER)

En el año 2018 la compañía obtiene el permiso del Senae e inicia actividades comerciales como Courier nacional e internacional.

**NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN.**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	<i>Caja Chica</i>	0.00	0.00
	<i>Caja General</i>	0.00	0.00
	<i>Fondo Rotativo</i>	0.00	0.00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Banco Austro Cta. Cte.</i>	1,283.44	26,611.99
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	0.00	0.00
	<i>Nota de Crédito SRI</i>	0.00	0.00
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>	0.00	0.00
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	0.00	0.00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>1,283.44</b>	<b>26,611.99</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL, EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1,283.44</b>	<b>26,611.99</b>

**ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	2,055.00	10,133.36
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0.00	0.00
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0.00	0.00
<b>10102</b>	<b>TOTAL, ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2,055.00</b>	<b>10,133.36</b>

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1010501	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</i>	6,187.59	9,607.20
1010502	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)</i>	0.00	0.00
1010503	<i>Anticipo de Impuesto a la Renta</i>	0.00	0.00
<b>10105</b>	<b>TOTAL, ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>6,187.59</b>	<b>9,607.20</b>

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010301	Proveedores Locales	27,299.26	27,254.20
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	88,951.83
<b>20103</b>	<b>TOTAL, CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>27,299.26</b>	<b>116,206.03</b>

### **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

Locales

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2011201	Obligaciones con el Iess	450.59	0.00
2011202	otros activos corrientes por beneficios a empleados	1,066.50	0.00
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>1,517.09</b>	<b>0.00</b>

### **PASIVOS NO CORRIENTES**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	42,437.23	-
<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>42,437.23</b>	<b>-</b>

### **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
3010101	Socio A	380.00	380.00
3010102	Socio B	20.00	20.00
3010103	Socio C	0.00	0.00
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.00</b>	<b>400.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 400,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

## **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30601	Ganancias acumuladas	0.00	0.00
	Utilidad/perdida calculo actuarial	0.00	0.00
	Menos transferencias resultados años anteriores	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	62,127.55	8,125.93
30603	<b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b>	0.00	0.00
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	0.00	0.00
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	0.00	0.00
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	0.00	0.00
<b>306</b>	<b>TOTAL, RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>62,127.55</b>	<b>8,125.93</b>

## **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>4101</b>	Ventas	56,294.86	72,120.00
<b>4109</b>	Descuento en ventas		
<b>4110</b>	Devolución en Ventas		
<b>41</b>	<b>TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>56,294.86</b>	<b>72,120.00</b>

**COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
<b>510101</b>			
	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	0.00	0.00
<b>510102</b>			
	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
<b>510103</b>			
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
<b>510104</b>			
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
<b>510105</b>	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	
<b>510106</b>	(+) Compras netas locales de materia prima		
<b>510107</b>	(+) Importaciones de materia prima		
<b>510108</b>	(-) Inventario final de materia prima		
<b>510109</b>	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
<b>510110</b>	(-) Inventario final de productos en proceso		
<b>510111</b>	(+) Inventario inicial productos terminados		
<b>510112</b>	(-) Inventario final de productos terminados		
<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
<b>510201</b>	Sueldos y Beneficios sociales		20,469.38
<b>510202</b>	Gastos planes de beneficios a empleados		
<b>5103</b>	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
<b>510301</b>	Sueldos y beneficios sociales		
<b>510302</b>	Gastos planes de beneficios a empleados		
	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
<b>5104</b>	<b>FABRICACION</b>		
<b>510401</b>	Depreciación propiedades planta y equipo		
<b>510402</b>	Depreciación de activos biológicos		
<b>510403</b>	Deterioro de propiedad planta y equipo		
<b>510404</b>	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	
<b>510405</b>	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
<b>510406</b>	Mantenimiento y reparaciones		
<b>510407</b>	Suministros materiales y repuestos		
<b>510408</b>	Otros Costos de producción		
<b>51</b>	<b>TOTAL, COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>0.00</b>	<b>20,469.38</b>

**GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>5201</b>	Gastos de Venta	0.00	0.00
<b>5202</b>	Gasto de Administración	24,596.66	28,637.06
	<b>Total, Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>24,596.66</b>	<b>28,637.06</b>

520301		Intereses		
520302		Comisiones	0.00	0.00
520305		Otros Gastos Financieros	56.23	532.60
5203		<b>Total, Gastos Financieros</b>	<b>56.23</b>	<b>532.60</b>
520402		Otros Gastos	93,769.52	30,606.89
5204		<b>Total, Otros Gastos</b>	<b>93,769.52</b>	<b>30,606.89</b>

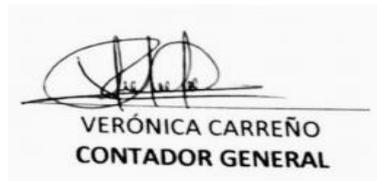
### **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		<b>Guanacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E</b>		
60	801	<b>Impuesto a la Renta</b>		<b>-8,125.93</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		0.00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Dedución por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,125.93</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	0.00
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,125.93</b>



DIANA GABRIELA NARVAEZ LARA  
GERENTE GENERAL



VERÓNICA CARREÑO  
CONTADOR GENERAL