

Beneficios Sociales	2.649
Utilidad trabajadores	0
Total Otras Provisiones por Pagar	2.649

## 11. C x P Socios y Relacionados

Corresponde a:

SOCIOS:	MONEDA:	MONTO	INTERÉS	TOTAL
Freire Silvia	USDS	15.000	0	15.000
Produmar	USDS	180.628		180.628

## 12. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

### CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018, el Capital Social de la Compañía Continental Logistic Food COLOGFOOD Transportadora de Alimentos S.A. está representado por 1.000 participaciones cuyo valor nominal es de USD \$ 1,00 cada una.

Equivalente a: 1.000

## 13. RESERVA LEGAL

Reserva Legal 0

## 14. PERDIDA DEL 2018

Utilidad del ejercicio DESPUES  
DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES USD 292

## 15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2018 y la fecha de la preparación del informe a la Gerencia de los estados financieros terminados a esa fecha, en opinión de la Gerencia General, no se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.



Maribel Artos P.

Contadora

RUC 1706917851001

## **NOTA 1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES**

### **ORGANIZACION**

Continental Logistic Food COLOGFOOD Transportadora de Alimentos S.A., se constituyó en la ciudad de Quito mediante Tramite 79713 expedida por la Superintendencia de Compañías de fecha 03 enero del 2018, con domicilio en Quito, cantón Quito Provincia de Pichincha; e inscrita en los Libros Registros de la Propiedad y Mercantil del Cantón Quito, Numero de Repertorio 61287 Numero de Inscripción 38.

El capital social de la Compañía es de USD.\$ 1.000,00 dividido en 1,000 participaciones de valor nominal de USD. \$ 1,00 cada una.

### **OPERACIONES**

La Compañía tiene como sus principales fuentes de ingresos, TODAS LAS ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA POR CARRETERA.

La facturación de alquiler transporte pesado, se realizan luego de receptado los pedidos que traen los vendedores y que previamente están aceptados por los clientes.

Este año la Compañía no obtuvo lo presupuestado en su facturación.

## **NOTA 2. RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

A continuación se resumen las principales prácticas contables incorporadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

### **BASES DE PRESENTACIÓN**

Los estados financieros de Continental Logistic Food COLOGFOOD Transportadora de Alimentos S.A., han sido preparados sobre la base de las Normas Internacionales de Información Financiera. Las políticas de contabilidad que sigue la Empresa, requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y establezca ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir

Alimentos S.A., una empresa constituida en el 2018, la misma inicio con Normas Internacionales de información financiera, por lo tanto no aplica esta resolución.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

#### a) Efectivo en caja y bancos

Se encuentran registrados a su valor nominal. Para efectos de la preparación del estado de flujos de efectivo, la Compañía considera los saldos de caja y bancos e inversiones temporales liquidables y convertibles en efectivo hasta en 60 días.

#### b) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede su valor recuperable.

#### c) Propiedad, planta y equipo

Los equipos, están registrados al costo histórico.

Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de los bienes.

La depreciación correspondiente a: Vida útil estimada

Construcciones e Instalaciones	20 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipos de oficina	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo especializado (computación)	3 años
Vehículos	5 años

#### d) Pasivos Acumulados

Se encuentran valuados al costo y no superan la estimación confiable del monto de la obligación

#### e) Provisiones

Se reconoce una provisión sólo cuando la Compañía tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar la obligación y se puede hacer un estimado confiable del monto de la obligación.

Las provisiones se revisan a cada fecha del balance y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

### g) Provisión para Impuesto a la Renta:

De acuerdo a disposiciones legales la provisión para el impuesto a la renta se establece en el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución.

### h) Reserva Legal:

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la reserva legal, hasta que represente el 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

### i) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción, fluirán a la Compañía y el monto de los ingresos puede ser medido confiablemente. Las ventas son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

### j) 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 en el Ecuador.

## NOTA 3

### 1. DISPONIBLE

#### BANCOS

Total

2.136

2.136

### 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

En resumen, se demuestran los saldos de las cuentas por cobrar comerciales:

#### Clientes locales:

No Relacionados

Sub - total

86.523

86.523

( - ) Provisión para cuentas dudosas

Cuentas por cobrar comerciales, neto.

86.523

### 3. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

**Impuestos anticipados:**

Crédito Tributario	485
Imp. Ant. Año corriente	3.534
Imp. Ant. Años anteriores	0
Total por Impuestos anticipados	<u>4.019</u>

**5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El movimiento de propiedades y equipos durante el periodo fueron como sigue:

**Activos Depreciables:**

Saldo al comienzo del año	0
Adquisiciones	228.943
Disminuciones por ventas, bajas y reclasificaciones	0
Total activos fijos depreciables	<u>228.943</u>

**6. DEPRECIACIONES**

Saldo al comienzo del año	- 0
Disminución por baja de activos	0
Depreciaciones del año	-39.991
Depreciaciones	<u>-39.991</u>

**7. CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores Nacionales	<u>68.813</u>
Total Proveedores	68.813

**8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Sobregiro bancario	10.458
--------------------	--------

**9. OBLIGACIONES FISCALES E INSTITUCIONALES (IESS)**

**Obligaciones fiscales:**

Corresponden principalmente a:

Impuestos por pagar	<u>2.286</u>
Saldo por Obligaciones Tributarias	2.286

**Obligaciones Institucionales:**