

QUIIJE LOGISTICS
SOLUTIONS S. A.-
QUILOGISTIC S. A.

2012

POR EL AÑO
TERMINADO
EL 31 DE
DICIEMBRE
DEL 2012

QUIJUE LOGISTICS SOLUTIONS S.A., QUILOGISTIC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1 Información General

La Empresa " QUIJUE LOGISTICS SOLUTIONS S. A. QUILOGISTIC ", es una compañía con domicilio en la ciudad de Guayaquil, cuya dirección domiciliaria está en la Cooperativa Guayaquil, calle Segunda, solar No. 2.-

QUIJUE LOGISTICS SOLUTIONS S.A., QUILOGISTIC, se constituyó el 12 de Abril del 2010, mediante escritura pública autorizada por la Notaría Trigésima de Guayaquil, inscribió su estatuto el 22 de Abril del mismo año.- Su nombre abreviado es QUILOGISTIC, con el cual también se la identifica.-

Esta empresa, tiene una trayectoria o existencia muy reciente, ya que recién inició sus actividades a mediados del año 2010.- Las labores específicas para las cuales se constituyó esta empresa son las de prestar servicios de agenciamiento de importación y exportación de mercaderías, así como de todo lo que se refiere a trámites aduaneros.-

2.- Bases de presentación

Los estados financieros de " QUIJUE LOGISTICS SOLUTIONS S.A. QUILOGISTIC, se han elaborado de acuerdo 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 (IASB).

Los Estados financieros de "QUILOGISTIC", están presentados en dólares americanos.

3.- Principales Políticas Contables

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, son las que en lo posterior se van a señalar, considerando el grado de liquidez de mayor a menor.-

4.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.-

5.- Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Los ingresos que obtiene la empresa, normalmente devienen de

Operaciones o trabajos relacionados con el trámite por retiro de mercadería de la aduana, o a su vez por el envío de mercadería al

exterior.- Normalmente las facturas que se hacen a los clientes tiene dos fuentes, la una es por el honorario o trabajo realizado, y la otra se refiere a la reposición o recuperación de los gastos reembolsables que corresponden pagar al cliente, pero que por agilidad del trámite lo hace la empresa, pero por este reembolso la empresa no gana nada, ya que lo que hace es recuperar lo que ha gastado o invertido por los distintos conceptos.-

Las ventas se realizan en condiciones de contado, para el caso de clientes particulares y a crédito normales, para las empresas con las que regularmente se trabaja; los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses y son registradas a su valor razonable. Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, las facturas no tienen vencimientos superiores a 12 meses.-

6.- Inventarios

Esta empresa no vende productos de consumo masivo ni tiene en inventario bienes o productos para la venta al público, ya que su actividad, como dijimos es la de brindar un servicio especializado en actividades relacionadas con los servicios aduaneros de importación y exportación.- De tal suerte que por la actividad que desarrolla esta empresa no es necesario llevar un sistema de inventarios.-

7.- Propiedades, planta y equipo

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento más todos los costos directamente relacionados con la ubicación, así como su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.-

Son registradas al costo y anualmente son depreciados mediante el método directo, de tal manera que al final del ejercicio el valor neto en libros será el costo menos su depreciación.- La Compañía considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación en un 10 % de su valor.-

8.- Obligaciones Bancarias por Pagar.-

La empresa no tiene obligaciones contraídas porque no han sido necesarias.-

9.- Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable y no tienen intereses

10.- Impuesto corriente

Se basa en la utilidad gravable que registra al final del período.- El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa del 23 % sobre la utilidad neta, conforme lo

determina el Código de la Producción y recaudada por el Servicio de Rentas Internas.-

8.- Beneficios a empleados

La Compañía reconoce en sus estados financieros las provisiones correspondientes a los beneficios sociales que señalan las leyes de la materia, por ser nueva la empresa, todavía no tiene obligaciones de tipo jubilar con sus empleados.-

De igual manera reconoce los beneficios de las utilidades a sus trabajadores en base al resultado del ejercicio.

9.- Reserva Legal

La empresa cumple con requerimiento de provisionar el 10% de las utilidades líquidas de cada ejercicio para incrementar su reserva legal hasta llegar a los límites permitidos por las leyes.

10.- Venta de servicios.-

Como ya se dijo anteriormente, la empresa no vende bienes tangibles o fungibles, no vende mercadería, vende servicios inmateriales como son los servicios prestados en la tramitación o desaduanización de mercaderías que vienen importadas o que se mandan al exterior.-

Se contabilizan al momento de emitirse la factura y su cancelación se dará en el momento en que se recibe el cheque y los comprobantes de retención.- La empresa reconoce que también recibe ingresos por reembolsos por gastos realizados a cuenta de terceros, pero que no constituyen ingreso gravado para ella.- Estos valores desaparecen al final del ejercicio al ser liquidados con ganancias y pérdidas.-

11.- Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen, desaparecen al final del ejercicio al ser absorbidos por la cuenta Ganancias y pérdidas.-

12 Estimaciones y juicios contables críticos

La preparación de los presentes estados financieros, en conformidad con las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), ha requerido 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.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsiguientes.

13.- Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, la Administración analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio que los referidos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro.- En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable del activo.- Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Si el importe recuperable es inferior al valor neto en libros del activo o unidad generadora de efectivo, se constituye la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a los resultados integrales.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVO :

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO :

Valores en Caja,	\$ 420,47
------------------	-----------

CREDITO TRIBUTARIO :

Valor a favor Empres por pago de IVA.....	\$ 2.961,24
Valor de Retenciones en la fuente,	\$ 5.117,40

NO HAY Cuentas y documentos por cobrar:

PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS :

La empresa al finalizar el ejercicio tuvo como activos, los siguientes bienes muebles :

Muebles y Enseres,	\$ 11.013,22
Vehículo,	\$ 10.828,62
Equipo de Cómputo y Software,	\$ 978,60
(-) Depreciación acumulada,	\$ 3.685,15

2.- PASIVO:**CUENTAS POR PAGAR:**

Proveedores,	\$ 432,00
Aportes al IESS,	\$ 1.065,90
Participación a Trabajadores,	\$ 1.370,03
Beneficios Sociales,	\$ 3.832,33

IMPUESTOS POR PAGAR:

Impuestos retenidos,	\$ 257,20
Impuesto a la renta del Ejercicio,	\$ 1.287,41

PASIVO A LARGO PLAZO:

Préstamo de accionistas,	\$35.627,04
--------------------------	-------------

3.- PATRIMONIO:

Capital social,	\$ 800,00
Reserva Legal,	\$ 778,35
Utilidades acumuladas,	\$ 5.307,97
Pérdidas acumuladas,	\$ 27.232,64
Pérdidas por Aplicación NIIF por primera vez,	\$ (337,25)
Utilidades líquidas del ejercicio,	\$ 3.416,36
Patrimonio Neto,	\$ 17.269,21

4.- ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS**

Los ingresos de la compañía han provenido principalmente de la venta y prestación de servicios de retiro y envío de carga del o hacia el exterior, como sigue:

Ventas por tarifa 12 %.....	\$ 140.323,91
Otros servicios, tarifa 0% ,	\$ 500,00

GASTOS Y COSTOS DEL EJERCICIO

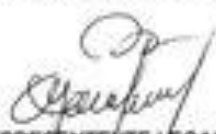
El detalle de la cuenta de costos y gastos, corresponde a gastos incurridos durante el proceso de las ventas, gastos y costos que se refieren principalmente a sueldos y beneficios sociales, entre los rubros más significativos de los \$131.690,38 que es el total incurrido en el ejercicio, como diferencia de lo cual resultó una utilidad De \$9.133,53 que es la que ha sido distribuida conforme consta en líneas anteriores.-

14. Aprobación de Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 28 de Marzo de 2013.

15. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Entre el 1 de Enero del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


REPRESENTANTE LEGAL
ING. AUGUSTO QUIJÉ PALMA


CONTADOR
JULIAN FAJARDO AGUILAR



