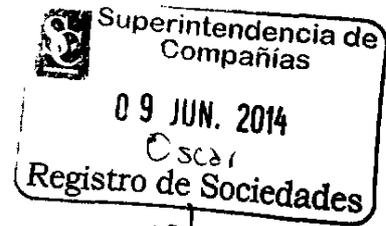


Quito, 05 de junio de 2014

*Quito*



Señores:  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
Presente.-

En referencia a su solicitud adjunto lo pedido; según TR-MITE NO. 18732 DEL 09/05/2014 :

\* Informe de notas a los estados financieros del año 2012.

Expediente: 52619      INTERCILSA LOGISTICS CIA. LTDA. RUC : 1791283600001

Atentamente,



.....  
**Carlos Larrea F.**  
DIRECTOR GERENTE

Carlos Manuel Larrea Flores  
GERENTE GENERAL



## **INTERCILSA LOGISTICS CIA. LTDA.**

### **Notas a los Estados Financieros**

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía INTERCILSA CIA. LTDA fue constituida el 3 de enero de 1995 bajo la denominación INTERCILSA CIA. LTDA.

La compañía nace con la finalidad de realizar servicios de agenciamiento comercialización y asesoría en el área de transporte internacional de carga, actividades relacionadas con el transporte marítimo y aéreo de carga internacional así como el transporte internacional de carga con itinerarios y horarios establecidos.

La oficina principal está ubicada en la provincia de Pichincha cantón Quito en la Av. Amazonas N36-152 y Naciones Unidas, centro comercial Iñaquito, oficina 302, barrio La Carolina, frente al Banco Solidario. Registro Único de Contribuyentes 1791283600001 es una Compañía de Responsabilidad Limitada, con domicilio Legal en Quito, en la dirección antes mencionada.

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa cuenta con dos administradores que son los señores Jorge Estuardo Durán Wyzisk y Carlos Manuel Larrea Flores que actúan como presidente y gerente general (representante legal) respectivamente. Los accionistas constituyen, el Sr. Carlos Manuel Larrea Flores con el 90 % del paquete accionario y la Sra. Paola Giomara Larrea Oviedo con el 10 % de acciones restantes.

#### **2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

Los presentes estados financieros separados de la Compañía constituyen los primeros estados separados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's para PYMES) emitidas por las IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador. Debido a que la empresa ha empezado sus actividades comerciales los estados financieros cubren el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012.

##### **2.2. Traducción de moneda extranjera**

###### **a. Moneda Funcional y moneda de presentación**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

##### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Constituye depósitos a la vista en bancos.

##### **2.4. Otras obligaciones corrientes**

2.4.1. Con la administración tributaria



Corresponde al Iva generado por concepto de la prestación de servicios y la retención de renta e iva de acuerdo a la normativa tributaria vigente

#### 2.4.2. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 23% de las utilidades gravables.

### 2.5 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son medidos en el valor justo al pago recibido.

### 2.6. Reconocimiento de los gastos.

Son reconocidos en su valor justo pagado y en el momento de devengo del gasto. Para el año terminado al 31 de diciembre de 2012, la empresa no cuenta con personal para nómina.

## 3.COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos y gastos operaciones agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

- Gastos Administrativos
- Gastos Financieros
- Otros Gastos

## 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	2012
Efectivo en caja	6.924,53

Bancos del Pacífico (1)	65.313,29
International Bank & Trust Ltd. (2)	43.334,45
Statetrust Bank Card (3)	1.229,77
International Bank & Trust Ltd. (er) (2)	7.399,14
Citibank (4)	30.217,25
	<u><u>154.418,43</u></u>

- (1) Comprende depósitos a la vista en el Banco del Pacífico cuentas corrientes Nos. 571720-5 y 731949-5, con calificación de riesgo AAA-.
- (2) La cuenta Internacional Bank & Trust Ltd. Cta. No. 100012825 En Reino Unido es usado para (ahorros, consignaciones, etc.)
- (3) La cuenta internacional del banco Statetrust Bank Card cta No. 100012833 En Reino Unido es usado (ahorros, consignaciones, etc.)
- (4) La cuenta corriente nacional del banco Citibank No 9118603776

## 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Constituyen una inversión financiera a 120 días a una tasa de interés del (4.73%) en la financiera Diners Club del Ecuador S.A.

	2012
Activos financieros mantenidos al vencimiento	150.734,78
	<u><u>150.734,78</u></u>

## 6. CLIENTES

Composición:

	2012
Clientes	178.871,72
	<u><u>178.871,72</u></u>

## 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><u>2012</u></u>
Cuenta transitoria	12.804,45

12 JUN 2014  
OPERACIONES  
CREDITO

Gastos de viaje por liquidar	1.500,00
Reservación Inmobiliaria	232.000,00
Pago por Terceros	5.727,66
Garantías de Arriendo de inmueble	800,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>263.007,30</u></b>

## 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otras propiedades, planta y equipos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima un valor de realización de sus propiedades, planta y equipo al término de su vida útil. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas de propiedades, plantas y equipos son las siguientes:

<b>Tipo de bienes</b>	<b>Número de años</b>
Edificios, obras civiles e instalaciones	3 a 48
Maquinarias y equipos	4 a 19
Equipo de cómputo	3 a 7
Muebles y enseres	5 a 10
Vehículos	3 a 5

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades, planta y equipos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo de propiedades, planta y equipo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable. .

Composición:

<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>COSTO EN LIBROS</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>
Muebles y Enseres	26.497,64	(23.757,39)
Equipo de Oficina	22.314,00	(20.608,92)
Equipo de computación	47.274,59	(45.941,20)
Instalaciones, adecuaciones	11.914,98	(10.918,23)
Líneas telefónicas	5.293,65	(728,06)
Vehículos	57.597,33	(57.597,33)
Software	6.843,14	(6.843,14)
Equipo de comunicación	3.111,22	(1.094,22)
<b>Total:</b>	<b>180.846,55</b>	<b>(167.488,49)</b>

## 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

	2012
<b>Proveedores</b>	<u>723.742,47</u>
	<b><u>723.742,47</u></b>

## 10. PRESTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

<b>BANCO</b>	<b>Tasa de Interés</b>	<b>Plazo</b>	<b>Monto</b>
Diners Club	<u>11.83 %</u>	<u>corriente</u>	<u>14.591,89</u>
<b>Total:</b>			<b>14.591,89</b>

## 11. PROVISIONES

	2012
Provisión Jubilación Patronal	18.427,08

Provisión por Desahucio	<u>5.120,89</u>
<b>Total provisiones</b>	<b><u>23.547,97</u></b>

## 12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2012
Carlos Larrea	67.882,17
Cuentas por pagar clientes	<u>8.477,80</u>
<b>Total</b>	<b><u>76.359,97</u></b>

## 13. IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta corriente del año terminado al 31 de diciembre 2012:

	<b><u>2012</u></b>
Utilidad del año antes de participación laboral e impuesto a la renta	83.067,21
15% Participación Utilidad	12.460,08
(+) Gastos no deducibles (1)	<u>3.485,14</u>
Base tributaria	74.092,27
Tasa impositiva	23%
Impuesto a la renta por pagar	<b><u>17.041,22</u></b>

Los gastos no deducibles incluyen pagos sin sustentos y retenciones asumidas

Otros gastos	392,29
Gastos no deducibles	2.666,26
Retención IR e IVA asumidas	344,75
Multas e intereses de impuestos	17,57
Otros gastos de operación	64,27

(1)

## 14. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2012 comprende USD \$31.000,00 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

## 15. COSTOS

<b>COSTO</b>	<b>VALOR</b>
Aranceles	6.788,73
Bodegaje	1.015,15
Collect fee	279,00
Desconsolidación	2.303,36
Emisión bl	20.781,56
Flete	347.696,63
Flete naviera	871.304,89
Gastos especiales de aduana	3.362,73
Guía aérea	5.637,56
Handling	14.521,15
Manejo	0,42
Multas	2.818,85
Nacionalización	200,00
Otros	126.104,60
Porteo	913,62
Procesamiento de datos	2.859,96
Seguros	175,27
The	46.711,20
Trámites previos aduana	16.410,55
Trámites previos aduana	2.908,00
Transporte interno	178.594,69
Visto bueno	1.263,95
<b>Total:</b>	<b><u>1.652.651,87</u></b>

## 16. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos corresponden a las operaciones cotidianas del negocio los cuales son:

<b>GASTOS</b>	<b>VALOR</b>
Sueldos	127.577,37
Aporte patronal	15.831,95
Décimo tercer sueldo	12.308,55
Décimo cuarto sueldo	5.195,98
Vacaciones	2.045,48
Donde de reserva	8.290,93
Almuerzos y refrigerios	85,83
Agasajos-obsequios-premios	188,86
Servicios ocasionales	151,00
Capacitación	25.507,88
Seguros	391,82
Indemnizaciones	73,00
Otros gastos de personal	18.191,15
Bono especial/ navideño	24.921,79
Gastos mensajería	10,75
Uniformes personal	2.523,92

Gasto jubilación patronal	1.485,00
Reserva bonificación por desahucio	1.223,00
Útiles y suministros	2.617,48
Mantenimiento oficina	15.180,89
Mantenimiento equipo	18.615,00
Copias-anillados	1.285,03
Materiales aseo y limpieza	745,65
Arriendos	9.520,71
Agua	224,36
Luz	3.305,93
Comunicaciones	15.430,72
Suscripciones	2.078,73
Libros, revista periódicos	42,05
Gastos correo	2.325,83
Gastos de imprenta	2.730,81
Gastos ferretería	1.354,78
Otros gastos	392,29
Fletes y transportes	64.413,71
Gastos movilización. personal	2.152,95
Cafetería	1.136,01
Atención clientes	20.822,17
Gastos no deducibles	2.666,26
Gastos viaje	33.634,86
Gastos membrecías y suscripciones	2.434,33
Gastos seguros	18.279,08
Formularios	4,65
Honorarios profesionales	35.823,35
Servicios asesoría auditoría	1.199,00
Servicio guardiana	300,00
Asesoría contable	6.310,00
Mantenimiento vehículos	5.004,20
Mantenimiento vehículo	1.641,96
Expensas comunes oficina gye	240,00
Parqueaderos	1.979,40
Retenciones ir e iva asumidas	344,75
Impuestos municipales	2.351,93
Contribución super.cías.	563,72
Multas e intereses de impuestos	17,57
Gasto impuesto iva e imp. único a.i.r.	24.945,60
Gastos legales-judiciales	442,37
Matricula vehículos	613,41
Gasto depreciación muebles	3.958,34
Gasto depreciación equipo de oficina	(1.756,97)
Gasto deprec. equipo computación	4.846,24
Gasto deprec. instalación	(1.114,72)
Gasto amortización líneas teléf.	412,65
Gasto depreciación vehículos	10.416,29
Gasto depreciación equipos de comunicación	673,11
Gasto dif. cambiario	217,70

Gasto de viaje	23.775,83
Gasto movilización personal	1.667,02
Otros gastos de operación	64,27
Publicidad	13.611,10
Otros gastos	5.512,15
Comisiones en ventas	30.806,51
Publicidad / ferias	9.081,92
Gastos bancarios	5.599,97
Diferencia en cambio	(710,55)
Impuesto salida divisas	2.621,27
<b>Total:</b>	<b>658,857-93</b>

**INTERCILSA LOGESTICS CIA. LTDA.**

*Carlos Larrea F.*  
DIRECTOR GERENTE  
**CARLOS LARREA FLORES**  
Gerente General

*Carlos Ramos Males*  
**CARLOS RAMOS MALES**  
CONTADOR

12 JUN 2008  
OPERACIONES  
SUD