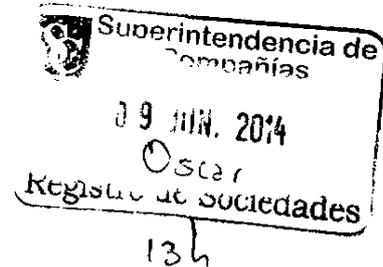


Quito, 05 de junio de 2014

Quito



Señores:
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Presente.-

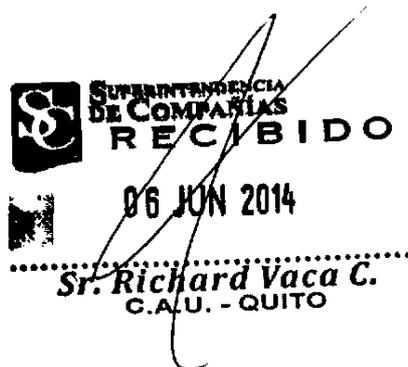
En referencia a su solicitud adjunto lo pedido; según TR-MITE NO. 18732 DEL 09/05/2014 :

* Informe de notas a los estados financieros del año 2013.

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

Atentamente,


.....
Carlos Larrea E.
DIRECTOR GERENTE
Carlos Manuel Larrea Flores
GERENTE GENERAL



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO
06 JUN 2014
.....
Sr. Richard Vaca C.
C.A.U. - QUITO

Notas 13

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 2013, 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 Giomaira Larrea Oviedo con el 10 % de acciones restantes.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requieren 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.

Los presentes estados financieros han sido elaborados de acuerdo a 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 01 de enero al 31 de diciembre del 2013.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación y presentación de estos estados financieros. Tal como lo requieren las NIIF, estas políticas

12 JUN. 2014

OPERADOR

CIUDAD

han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

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 22% 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 2013.

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:

	2013
Efectivo en caja	2.786,70
Bancos del Pacífico (1)	33.661,84
International Bank & Trust Ltd. (2)	55.869,88
Banco de Guayaquil (3)	110.510,27
International Bank & Trust Ltd. (er) (2)	4.614,26
Citibank (4)	46.284,83
	<u>253.727,78</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 banco de Guayaquil cta No. 11144489es usado (ahorros, consignaciones, etc.)
- (4) La cuenta corriente nacional del banco Citibank No 9118603776

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Constituyen una inversión financiera a 367 días a una tasa de interés del (5.35%) en el Banco Pacífico

	2013
Activos financieros mantenidos al vencimiento	10.000,00
	<u>10.000,00</u>

6. CLIENTES

Composición:

	2013
Cientes	58.722,68
	<u>58.722,68</u>

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Composición:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>2013</u>
Reservación Inmobiliaria	4.214,22
Reembolso de gastos	10.416,99
Anticipo Empleados	11.511,40
TOTAL	<u>26.142,61</u>

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.

El porcentaje de depreciación se considera según los máximos establecidos por la autoridad tributaria.

Tipo de bienes	Porcentaje
Edificios, obras civiles e instalaciones	5%
Maquinarias y equipos	10%
Equipo de cómputo	33%
Muebles y enseres	10%
Vehículos	20%

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:

ACTIVOS FIJOS	COSTO EN LIBROS	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
Oficinas	534.129,81	(10.865,05)
Muebles y Enseres	39.630,48	(23.701,97)
Equipo de Oficina	22.677,94	(21.056,76)
Equipo de computación	49.284,34	(47.282,97)
Instalaciones, adecuaciones	11.019,98	(10.756,59)
Líneas telefónicas	5.293,65	(1.257,38)
Vehículos	68.814,29	(59.379,59)
Software	6.843,14	(6.843,14)
Equipo de comunicación	3.111,22	(1.405,38)
Total:	740.804,85	(182.548,83)

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Composición:

	2013
Proveedores	620.128,23
	<u>620.128,23</u>

10. PRESTÁMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

BANCO	Tasa de Interés	Plazo	Monto
Diners Club	11.23 %	corriente	20.219,61
American Express	11,23 %	corriente	16.633,56
Total:			36.853,17

11. PROVISIONES

	2013
Provisión Jubilación Patronal	18.427,08
Provisión por Desahucio	6.088,89
Total provisiones	24.515,97

12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2013
Carlos Larrea	37.603,64
Total	37.603,64

13. IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta corriente del año terminado al 31 de diciembre 2013:

	2013
Utilidad del año antes de participación laboral e impuesto a la renta	178.790,28
15% Participación Utilidad	26.818,54
(+) Gastos no deducibles (1)	11.435,41
Base tributaria	163.407,15
Tasa impositiva	22%
Impuesto a la renta por pagar	35.949,57

(1) Los gastos no deducibles incluyen pagos sin sustentos y retenciones asumidas

Gastos no deducibles 11.435,41

14. CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio el capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2013 comprende USD \$31.000,00 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una.

15. COSTOS

COSTO	VALOR
Costos generales	1.630.110,26
Total:	<u>1.652.651,87</u>

16. GASTOS OPERACIONALES

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

GASTOS	VALOR
SUELDOS	146.232,47
APORTE PATRONAL	18.755,25
BONIFICACIONES ESPECIALES	40.350,00
DECIMO TERCER SUELDO	14.929,50
DECIMO CUARTO SUELDO	6.006,74
FONDO DE RESERVA	10.870,12
ALMUERZOS Y REFRIGERIOS	2.120,74
AGASAJOS-OBSEQUIOS-PREMIOS	2.950,00
SERVICIOS OCASIONALES	3.639,06
CAPACITACION	26.767,21
OTROS GASTOS DE PERSONAL	4.017,99
IMPLEMENTOS DE SEGURIDAD	1.758,41
UNIFORMES PERSONAL	1.126,98
RESERVA BONIFICACION POR DESAHUCIO	968,00
UTILES Y SUMINISTROS	15.673,67
MANTENIMIENTO OFICINA	40.464,08
MANTENIMIENTO EQUIPO	11.356,28
COPIAS-ANILLADOS	4.040,35

12 MAR 2014

MATERIALES ASEO Y LIMPIEZA	702,66
ARRIENDOS	9.000,00
AGUA	379,36
LUZ	3.287,87
COMUNICACIONES	16.797,56
SUSCRIPCIONES	2.429,84
LIBROS, REVISTA PERIODICOS	527,21
GASTOS CORREO	2.115,27
FLETES Y TRANSPORTES	12.895,42
GASTOS MOVILIZACION. PERSONAL	2.315,18
CAFETERIA	1.306,96
ATENCION CLIENTES	23.776,20
GASTOS NO DEDUCIBLES	381,24
GASTO MEMBRESIAS Y SUSCRIPCIONES	4.977,46
GASTOS SEGUROS	19.652,02
FORMULARIOS	1.118,43
HONORARIOS PROFESIONALES	133.681,90
SERVICIOS ASESORIA AUDT	3.000,00
SERVICIO GUARDIANIA	275,00
ASESORIA CONTABLE	18.481,22
MANTENIMIENTO VEHICULOS	6.161,88
EXPENSAS COMUNES OFICINA	1.122,12
PARQUEADEROS	3.870,34
RETENCIONES IR E IVA ASUMIDAS	143,62
MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	21.721,78
IMPUESTOS MUNICIPALES	12.701,20
CONTRIBUCION SUPER.CIAS.	756,47
MULTAS E INTERESES DE IMPUESTOS	50,00
GASTO IMPUESTO IVA E IMP. UNICO A.I.R.	42.280,27
GASTOS LEGALES-JUDICIALES	2.926,62
MATRICULA VEHICULOS	1.113,16
GTO. DEPRECIACION MUEBLES	2.090,71
GTO. DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	447,84
GTO DEPREC. EQUIPO COMPUTACION	1.341,77
GTO DEPREC. INSTALACION	130,88
GTO. AMORTIZACION LINEAS TELEF.	529,32
GASTO DEPRECIACION VEHICULOS	1.782,26
GTO. DEPRECIACION EQUIPOS DE COMUNICACIO	311,16
GTO.DEPRECIACION OFICINAS Y/O EDIFICIOS	10.865,05
UTILIDAD-PERDIDA VENTAS ACT. FIJO	3.169,83
GASTO DIF.CAMBIARIO	2,49

GASTOS DE VIAJE	62.883,62
OTROS GASTOS DE OPERACION	6.513,17
PUBLICIDAD	10.030,86
OTROS GASTOS	2.241,12
COMISIONES EN VENTAS	41.219,47
GASTOS BANCARIOS	8.926,79
IMPUESTO SALIDA DIVISAS	936,93
Total:	855.398,38

INTERCILSA LOGISTICS CIA. LTDA.



Carlos Larrea F.
 DIRECTOR GERENTE
CARLOS LARREA FLORES
 Gerente General


CARLOS RAMOS MALES
 CONTADOR

12 JUN. 2014

OPERA
 011