COMPAÑÍA DE LOGISTICA SELECT LOGISTICS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Expresadas en Dólares de E.U.A.

NOTA 1. RESUMEN DE LA POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

1. Operaciones

La Compañía Select Logistics Cia. Ltda.LTDA es una Compañía al transporte de carga, es una empresa obligada a llevar contabilidad y domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, calle Machala No. 32-160 y Falvio Alfaro. Su actividad principal es el transporte de carga a nivel nacional.

Sus políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

2. Resumen de principales políticas de contabilidad

Las políticas de contabilidad que sigue la empresa están de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC), los cuales requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros consolidados, y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Actualmente, se encuentran en proceso de adopción las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), que para el caso de Sociedades Jurídicas consideradas PYMES controladas por la Superintendencia de Compañías entraron en vigencia de manera obligatoria el 31 de diciembre de 2012.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USA dólares norteamericanos, aplicando los procedimientos establecidos en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad y la Normas Internacionales de Información Financiera.

Cuentas por cobrar.- Estas se encuentran registradas al valor razonable.

Valores de Caja para el reconocimiento de Ingresos.-

Los Ingresos son reconocidos cuando han sido generados, es decir bajo el principio de realización, gastos son reconocidos cuando ocurren.

Propiedad Planta y Equipo.- El valor de los activos se muestran al costo de mercado, las depreciaciones se registran con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas, siguiendo el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, para el cálculo de las depreciaciones del presente ejercicio se consideró los siguientes porcentajes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33 %

Impuestos y Contribuciones.- La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado en forma oportuna.

Otros Beneficios Laborales.- La entidad en su condición de empleador, cumple con las disposiciones constantes en el Código de Trabajo, provisionando en forma mensual los beneficios de carácter laboral.

NOTA 2. FONDOS DISPONIBLES

Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 4.223,50
TOTAL	4.223,50

Corresponden al dinero disponible en las cuentas del Banco Produbanco \$ 4.223,50

NOTA 3. CRÉDITOS

Cuentas por cobrar clientes	\$ 80.812,23
(-) Provisión para Créditos Incobrables	<u>-2.630,28</u>
TOTAL	\$ 78.181,95

NOTA 4. IMPUESTOS

Retenciones en la Fuente	\$ 7.397,94
TOTAL	7.397,94

NOTA 5. ACTIVOS FIJOS

Software Contable	\$ 720,00
Depreciación Acumulada	- 119,99
TOTAL	\$ 600.01

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Proveedores locales	\$	8.371,42
Préstamo Produbanco		9.979,30
Obligaciones sociales x pagar		5.867,00
Impuestos Retenidos		<u>720,75</u>
TOTAL		\$24.938,47

NOTA 7. PASIVO LARGO PLAZO

Préstamo Produbanco	\$	6.314,68
Anticipos Clientes		<u>20.577,88</u>
TOTAL		26.892,56

NOTA 8. PATRIMONIO

Capital Social Pagado	\$	1.000,00
Reservas		891,35
Utilidad ejercicios anteriores		30.331,58
Utilidad del Ejercicio		<u>6.349,44</u>
TOTAL		\$ 38.572,37

NOTA 9. INGRESOS

Servicios de transporte	\$	583.559,58
TOTAL		583.559,58

NOTA 10. GASTOS

Sueldos y beneficios	\$	78.896,42
Gastos Transporte		464.596,20
Gastos de publicidad		340,10
Servicios básicos		6.630,56
Depreciaciones		119,99
Gastos operativos		26.626,87
TOTAL		\$ 577.210,14

NOTA 11. RESULTADOS

Utilidad del Período	\$	6.349,44
----------------------	----	----------

La Compañía debe pagar el 22% de impuesto a la renta sobre la utilidad gravable después de conciliación tributaria de \$ 8.598,33, también llevo cabo la presentación de las declaraciones de Iva y retención en la fuente mensual, el RDP y nómina de acciones y accionistas que exige el ente de control.

F I N