

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- OEPRAACIONES

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA. LTDA., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de 99 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil. El domicilio de la compañía será el Distrito Metropolitano de Quito y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional.

Objeto Social.- La compañía se dedicara a proporcionar servicio de courier y transporte de carga a nivel nacional.

Capital Inicial.- Inicia con la suma de USD \$ 400 dólares americanos.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación, las principales practicas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Declaración de Cumplimiento

La situación financiera, el resultado de las operaciones y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera (NIIF, NIC) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) por sus siglas en ingles.

Base de Medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del costo histórico, excepto para la revalorización de las propiedades. El costo histórico esta basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características de un activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Negocio en Marcha

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro según su constitución.

Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde entre el 1 de enero y 31 de diciembre.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2018 es como sigue:

DESCRIPCION	2018	2017
Banco Internacional	6.553,33	27.678,32

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo está formado por:

DESCRIPCION	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	217.563,49	322.130,21
Provisión Incobrables	<u>2.175,63)</u>	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	215.387,86	322.130,21

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es como sigue:

DESCRIPCION	2018	2017
Crédito Tributario años anteriores IR	36.661,82	30.777,68
Crédito Tributario 2018 IR	<u>29.247,26</u>	
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO	65.909,08	30.777,68

NOTA 6.- GASTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre es:

DESCRIPCION	2018
Suministros	194.136,87

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre 2018 es como sigue:

DESCRIPCION	2018	2017
Muebles y Enseres	18.984,26	18.984,26
Equipo Electrónico	21.036,26	21.036,26
Vehículos	<u>70.674,66</u>	<u>70.674,66</u>
TOTAL COSTO	110.695,18	110.695,18
(-) Depreciación Acumulada	<u>(98.545,74)</u>	<u>(75.500,99)</u>
TOTAL COSTO NETO	12.149,44	35.194,19

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre 2018 es:

DESCRIPCION	2018	2017
Cuentas por pagar proveedores	38.845,77	45.672,76

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018****NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR A TRABAJADORES**

DESCRIPCION	2018	2017
Décimo Tercer Sueldo	4.985,84	4.896,85
Décimo Cuarto Sueldo	19.048,03	23.437,50
Fondos de Reserva	2.765,19	62.350,19
Vacaciones	<u>17.689,53</u>	<u>31.175,09</u>
TOTAL POR PAGAR TRABAJADORES	44.853,70	121.859,63

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR IEES

DESCRIPCION	2018	2017
Aportes IEES	10.520,74	13.280,26
Prestamos IEES	<u>4.867,96</u>	
TOTAL POR PAGAR IEES	15.388,70	13.280,26

NOTA 11.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

DESCRIPCION	2018
IVA por pagar	9.562,94
Retenciones por pagar	<u>702,63</u>
TOTAL OBLIGACIONES SRI	10.265,57

NOTA 12.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS**

DESCRIPCION	2018	2017
Capital Social	400,00	400,00
Reserva de Capital	5.100,00	5.100,00
Utilidades Acumuladas	168.839,35	87.219,50
Utilidad del Ejercicio	<u>125.652,78</u>	<u>39.085,60</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	299.992,13	131.805,10

LOGCOURIER LOGISTICA INTEGRAL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 13.- CONTINGENCIAS Y GARANTIAS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, no existen contingencias de carácter significativos que pudieran originar el registro o revelación de eventuales pasivos.

NOTA 14.- HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos significativos sobre los estados financieros.

Quito, 22 de abril de 2019



Carlos Yaucan

CONTADOR