

ALMALOGIST CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ALBAHUMBERTO S.A. S. DE RL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
COPOLAVES S. DE RL

		2019
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Cuentas y valores a cobrar	8	2,395
Provisiones de valor	9	86
Impuestos diferidos	1	11
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>2,492</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Provisiones de valor a largo	5	4,205
Provisiones diferidas		1,146
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>5,351</u>
TOTAL ACTIVO		<u>7,843</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas pagables a corto	6	1,227
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1,227</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas pagables a largo	7	25,811
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>25,811</u>
TOTAL PASIVO		<u>27,038</u>
PATRIMONIO		
Capital social	10	460
Reserva de utilidades		11,217
Reserva de depreciación		1,146
TOTAL PATRIMONIO		<u>12,823</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>39,861</u>


Gerente General


Auditor

ALMAGUERRE & CIA
 DETALLE DE RESULTADO INTEGRAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (EN MIL DOLARES)

		2016
INGRESOS		
Ventas	17	1,000
TOTAL INGRESOS		<u>1,000</u>
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	10	(1,200)
Gastos Operativos	10	(1,000)
TOTAL GASTOS		<u>(2,200)</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u><u>(1,200)</u></u>



 Gerente General



 Contador

ALMACENES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
CUMPLIENDO EXIGENCIAS

	AL 31 de diciembre del 2019
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recepción de clientes	800
Pagos a proveedores, empleados y otros	(21.420)
Ingresos a la gestión y otros recursos (salvo de efectivo)	-
Ingresos recibidos	-
Ingresos propios	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	21.420
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades, venta de activos de venta	(2.400)
Adquisición de inversiones, venta de activos de venta	-
Inversión en otros activos	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	2.400
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a terceros y otros	-
Nuevas obligaciones a largo plazo	22.314
Pagos de obligaciones a largo plazo	-
Pagos de capital	-
Redistribución de acciones propias	-
Ingresos recibidos	-
Dividendos recibidos	-
Dividendos pagados	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	22.314
EFECTIVO Y BANCOS	
Incremento neto en efectivo y bancos	8.270
Saldo al comienzo del año	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	8.270
RECONCILIACIÓN DE UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO DE OPERACIONES	
Utilidad neta	(10.870)
Aplicación para cancelar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación	-
Depreciación de propiedades	30
Ganancia (Pérdida) en venta de propiedades	-
Ganancia (Pérdida) en venta de inversiones	-
Provisiones para cuentas dudosas	-
Provisiones para salarios	-
Provisiones para contingencias	-
Otros ajustes por partidas y saldos de efectivo	(30)
Cambios en activos y pasivos	
Cuentas por cobrar comerciales	-
Otros activos corrientes	-
Inventarios	-
Cuentas por pagar	-
Deudas acumuladas y otros pasivos por pagar	-
Ingresos a la venta	-
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	21.420


GERENTE GENERAL


CONTADOR

[illegible]

Figure 1



100

1. OPERACIONES

La Compañía se constituyó mediante escritura pública de fecha 14 de junio del 2016, de la Superintendencia de Compañías, el 18 de julio del 2016, quedó inscrita, con las hojas 32.004 a 32.315 número 2.873 del Registro Mercantil de Guayaquil.

Su domicilio está ubicado en la ciudad de Guayaquil, en la Av. 25 de julio al entre la CAE y la gasolinera prima, con el Registro Único de Contribuyente No. 3952982134001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 708746 asignado por la Superintendencia de Compañías.

Su actividad principal es actividades logísticas: planificación, diseño y apoyo de operaciones de transporte, almacenamiento y distribución y como actividades secundarias actividades de empaque y desempaques, carga y descarga de mercancías, actividades de almacenamiento y depósito para todo tipo de productos, actividades de agentes de aduanas.

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía cuenta con 3 empleados debidamente afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y que gozan de todos los beneficios que la ley establece.

2. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2016, año de presentación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros del año 2016, fueron aprobados por la Administración de la Compañía en el mes de marzo del 2017 mediante acta de Junta de Accionistas celebrada en dicha fecha.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Empresas PYMES, emitidas por el IASB y que se encuentran vigentes a la fecha de este informe.

Base de medición

Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

Empresa en marcha

Al 31 de diciembre del 2016, no existen incertidumbres respecto a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Compañía siga operando normalmente como empresa en marcha.

Estados financieros comparativos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera, requiere que la Administración de la Compañía presente las cifras del año corriente de forma comparativas con las cifras del año inmediato anterior, pero por ser primer período fiscal de actividades económicas se presentará el año 2016.

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, neto de sobregiros bancarios.

b. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales, registradas a su valor nominal, son los montos adeudados por los clientes por los diferentes servicios de organización de eventos y alquiler de equipos ofrecidos en el curso normal del negocio.

c. Propiedades, planta y equipo

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son llevados al método del costo. Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada por la normativa tributaria vigente a la presentación de los Estados Financieros.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

	Años de Vida útil	% de Depreciación
Vehículos	5 años	20%
Equipos de oficina	10 años	10%
Equipos de computación	3 años	33%

d. Cuentas por pagar

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses. Los préstamos recibidos a terceros sí generan interés y se encuentran respaldados por medio de una tabla de amortización.

e. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por brindar, neto de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados como agente de percepción de impuesto.

f. Costos y gastos

Los gastos se registran y se reconocen en la 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.

g. Participación de utilidades

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad que se reconoce en los resultados del ejercicio.

h. Anticipo de impuesto a la renta

De acuerdo a las Leyes regulatorias emitidas por el ente regulador Servicio de Rentas Internas (SRI), dispone que las compañías recién constituidas en sus primeros 5 años de actividad económica están exentas del cálculo y pago del Anticipo de impuesto a la Renta (IR), para el año 2021 deberá calcular el Anticipo de impuesto a la Renta (IR) y deberá ser cancelado en abril del 2022 según lo disponga las Leyes regulatorias.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de las cuentas durante el año 2018 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre 2018</u>
Bancos	<u>2.394</u>
Total	<u>2.394</u>

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2018 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre 2018</u>
Garantía por Arrendo	<u>832</u>
Total	<u>832</u>

Corresponde a valores entregados de garantía por el alquiler del local utilizado para el giro del negocio.

6. IMPUESTO CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Saldo a Favor del Contribuyente	137
	<u>137</u>

Corresponde al saldo a favor de la compañía de acuerdo a la declaración de Impuesto a la Renta del año 2016.

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Muebles y Enseres	5,827
Equipo de Computación	1,542
Otros Activos	918
Depreciación acumulada	<u>(21,412)</u>
Total	<u>6,283</u>

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Cuenta por pagar ESE	331
Cuenta por pagar SPS	73
Provisiones acumuladas	<u>917</u>
Total	<u>1,321</u>

9. CUENTA POR PAGAR A ACCIONISTAS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Jessica Bernadine	23,914
	<u>23,914</u>

Corresponde a los valores entregados por los accionistas por el primer año de operación los cuales se irán cancelando en el transcurso del año 2017.

10. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 comprende 800.00 acciones ordinarias de valor nominal de US\$ 1.00 cada acción.

11. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Prestación de Servicios	<u>8,998</u>
	<u>8,998</u>

(1) Corresponde a la prestación de los diferentes servicios que la compañía ha ofrecido durante el año 2016.

12. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2016 y 2015 fue el siguiente:

	<u>Al 31 De Diciembre</u> <u>2016</u>
Gastos Administrativos	21,479
Gastos Financieros	<u>2</u>
	<u>21,479</u>

13. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de aprobación de estos estados financieros (31 de marzo de 2017) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.