

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE  
WORK&DEVELOPMENT ECUADOR AGENCIA DE ADUANAS Y SERVICIOS  
LOGISTICOS CIA. LTDA. EJERCICIO FISCAL 2019**

En este contexto, se presenta un resumen de las cuentas contables del Balance de Situación y de Resultados al 31 de diciembre del 2018, con mayor representatividad del saldo contable.

**ACTIVOS CORRIENTES**

**1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo:**

Corresponde al cobro de servicios logísticos y a los Accionistas de la Compañía por concepto de Capital Suscrito.

Bancos	\$ 369.76
Cientes Locales	\$ 500.00
	<u>\$ 869.76</u>

**2.- Activos por Impuestos Corrientes:**

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	\$ 2,658.74
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	\$ 960.00
	<u>\$ 3,618.74</u>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

**1.- Propiedad Planta y Equipo:**

Se registran bienes tangibles destinados a servir en operaciones logísticas.

Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo \$ 19,785.75

2.- Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones \$ -1,236.60

**PASIVOS CORRIENTES**

**1.- Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes:**

Las Cuentas por Pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes con Proveedores y los servicios con los empleados.

Proveedores	\$ 8,569.00
Otras no relacionadas por Pagar	\$ 9,128.27
Otros pasivos corrientes	\$ 247.51
Obligaciones con IESS	\$ 121.50
	<u>\$ 18,066.28</u>

## PATRIMONIO

### 1.- Corresponde al Capital Suscrito o Asignado

Estévez Varela Vanesa Elizabeth	\$ 390.00
Estévez Montalvo Galo Alfredo	\$ 10.00
	<u>\$ 400.00</u>

### 2.- Resultados Acumulados

(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	- \$ 662.56
Utilidad del ejercicio	<u>\$ 5,233.93</u>
	\$ 4,571.37

## INGRESOS

### 1.- Corresponde a los servicios logísticos prestados

Actividades Ordinarias Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA \$ 40,000.00

## GASTOS

### 1.- Gastos de Administración:

Registro de gastos incurridos por el personal

Sueldos	\$ 12,000.00
Aporte a la seguridad social (incluye tondo de reserva)	\$ 1,957.80
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones	\$ 1,427.70
Honorarios profesionales y dietas	<u>\$ 9,251.65</u>
	\$ 24,637.15

### 2.- Gastos por Depreciaciones:

No acelerada \$ 4,946.40

### 3.- Otros Gastos

Arrendamientos operativos \$ 2,790.00  
Otros \$ 2,365.52

### 4.- Gastos Financieros no Operacionales

Local \$ 27.00



Norma C. Morales A.  
Contador  
RUC: 1711451185001