

## **NOTA 1 - OPERACIONES**

La Compañía fue constituida el 06 de febrero del 2019, en la ciudad de Guayaquil con el nombre de Servicio Administrativo y Logístico Logicamb S.A. El objeto principal es actividades de la prestación de una serie de servicios administrativo de oficina, como recepción, planificación financiera, facturación y registros, personal y distribución física (servicio de mensajería) y logística a cambio de una retribución o contrato.

Durante el año 2019, cuenta con un capital suscrito y pagado de US \$ 800,00.

## **NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

### **2.1 Bases de preparación**

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 prepararon de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

### **2.2 Moneda funcional y moneda de presentación**

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**

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible.

### **2.4 Activos y pasivos financieros**

La Compañía clasifica sus activos financieros en 3 categorías: "activos y pasivos financieros a valor razonable a través de ganancias y pérdidas", "activos y pasivos financieros a su costo amortizado" y "activos y pasivos financieros a su costo menos deterioro de valor". Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía sólo posee activos y pasivos financieros en la categoría de "préstamos y cuentas por cobrar y pagar". La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos y pasivos financieros, la Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Las compras y ventas normales de activos y pasivos financieros se reconocen a la fecha de compra o liquidación, es decir, la fecha en la que el activo es adquirido o entregado por la Compañía.

### **2.5 Cuentas y documentos por cobrar Clientes**

Las cuentas por cobrar son importes debidos por clientes por ventas de bienes y servicios realizados en el curso normal del negocio, por lo tanto son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Aquellas partidas con vencimiento menor a 12 meses se clasifican como activos corrientes en el Estado de Situación Financiera.

SERVICIO ADMINISTRATIVO Y LOGISTICO LOGICAMB S.A.  
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(Expresado en dólares estadounidenses)

## 2.6 Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal de los negocios reconocidos al valor nominal de las facturas relacionadas, que se aproxima a su costo amortizado. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes tienen vencimientos menores a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

## 2.7 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran de acuerdo a los utilizados en la compañía, de igual manera estos se reconocen a medida que incurren, de acuerdo a los lineamientos de la base contable de acumulación (deyango) en la Sección2 de las NIIF para las PYMES "Conceptos y Principios Generales".

## NOTA 3 – INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 3.1 Resumen de los estados financieros

Detalle de las cuentas de balance general:

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10,867.25</b>
Efectivo Caja circulante	8,500.00
Bancos	250.00
Cuenta por Cobrar - Clientes	2,117.25
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>34,205.34</b>
Vehículos	29,581.97
Maquinarias y Equipos	3,387.31
Muebles y Enseres	1,574.53
Equipos de Oficina	2,020.10
(-) Depreciación Acumulada	(2,358.57)

Detalle de las cuentas de estado de resultado:

<b>INGRESOS</b>	<b>60,915.35</b>
Prestación de Servicios - Transporte	3,300.00
Prestación de Servicios - Servicambio	47,615.35
<b>GASTOS</b>	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>45,375.46</b>
Honorarios por servicios de alquiler Vehículos	1,500.00
Honorarios por servicios de Cambio	4,500.00
Gastos de Gestión a terceros	12,960.00
Gastos Depreciación	2,358.57
Combustible	7,587.54
Otros Suministros	93.36

SERVICIO ADMINISTRATIVO Y LOGISTICO LOGICAMB S.A.  
 NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Repuestos	1,760.26
Adecuaciones de Local	30.37
Mantenimiento de Vehículo	5,552.13
Seguros y Reaseguros	1,675.96
Permisos	156.21
Alimentación	1,425.48
Agasajo	249.58
Útiles de Oficina	3,354.03
Uniformes	2,170.80
Atención medica	888.42
Gastos Computación	108.01
Parqueos	4.46
<sup>41</sup> OTROS GASTOS	
<b>OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>42.72</b>
Servicios bancarios	42.72

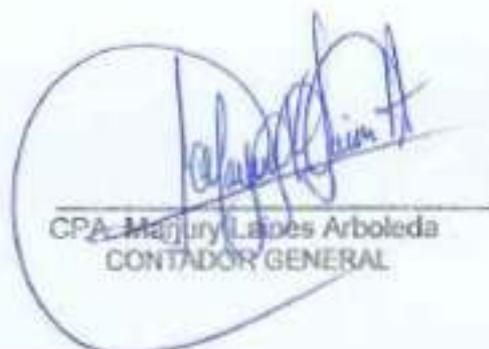
### 3.2 Informe de Conciliación Tributaria

Detalle de cálculo de la conciliación bancaria:

Utilidad Bruta en ventas	4,497.17
Impuesto a la Renta Causado	989.38
(-) Retenciones en la fuente del ejercicio	907.11
<b>Impuesto a pagar</b>	<b>82.27</b>

### NOTA 3- EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos estados 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 han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.



CPA Majury Lopez Arboleda  
 CONTADOR GENERAL