

**COMPAÑÍA DE CARGA PESADA LOGISTICA CARLOS Y XAVIER  
C&XLOGISTIC SA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

## 1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDA ECONOMICA

- **Nombre de la entidad:**  
COMPAÑÍA DE CARGA PESADA LOGISTICA CARLOS Y XAVIER C&XLOGISTIC SA
- **RUC de la entidad:**  
0691773353001
- **Domicilio de la entidad**  
Parroquia Ximena Cooperativa Viernes Santo 22-13
- **Forma legal de la entidad**  
Sociedad Anonima
- **País de incorporación**  
Ecuador
- **Descripción:**

COMPAÑÍA DE CARGA PESADA LOGISTICA CARLOS Y XAVIER C&XLOGISTIC SA, se constituyó mediante escritura otorgada el 17 de Abril del año 2019 y fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil.

El Objeto de la Compañía es SE DEDICARÁ EXCLUSIVAMENTE AL TRANSPORTE COMERCIAL DE CARGA PESADA A NIVEL NACIONAL, SUJETÁNDOSE A LA LEY ORGÁNICA DE TRANSPORTE TERRESTRE, TRÁNSITO Y SEGURIDAD VIAL, SUS REGLAMENTOS Y LAS DISPOSICIONES QUE EMITAN LOS ORGANISMOS COMPETENTES EN ESTA MATERIA ETC.

### **Paquete Accionario:**

Conformada con un paquete societario: CHACHA PILCO CARLOS JAVIER - PILCO CHACHA WILLIAM ESTALIN y legalmente constituida bajo la SUPERITENDENCIA DE COMPAÑIAS con expediente No 723145.

## 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

## **Bases de preparación.**

Los estados financieros de **COMPAÑÍA DE CARGA PESADA LOGISTICA CARLOS Y XAVIER C&XLOGISTIC SA**, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre del 2017 así como, los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

## **3. - MONEDAD FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

## **4. - CLASIFICACIÓN DE SALDO EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES.**

### **ACTIVOS CORRIENTES**

Los activos son los bienes, recursos o derechos de los que dispone una empresa, los cuales representan el valor de la misma. Activo son cuentas operativas que se mantienen durante el desarrollo de cada actividad; los activos de una empresa varían de acuerdo a la naturaleza de la actividad desarrollada.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO** queda con un saldo al 31 de diciembre de 2019 por \$663.56 valor que se encuentra conciliado con el Flujo de Efectivo bajo el método directo.

**CREDITO TRIBUTARIO (Impuesto a la renta)** queda con un saldo de \$1880.14 es un saldo a favor de la sociedad.

### **ACTIVOS NO CORRIENTES**

**MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES** Se denomina Maquinaria, Mobiliarios y Equipos a todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Para que un bien sea catalogado como Maquinaria, Mobiliarios y Equipos debe cumplir los siguientes requisitos:

Que sean poseídos por la entidad para uso en la venta de los productos o para propósitos administrativos.

- Se espera usar durante más de un período.
- Que sea probable para la Compañía obtener futuros beneficios económicos derivados del bien.
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.
- Que la compañía mantenga el control de los mismos.

La depreciación de la Maquinaria, Mobiliario y Equipos se calcula por el método de línea recta.

La vida útil de uso para la muebles, equipos y vehículos se ha estimado como sigue:

Clase de activo Años de vida útil Tasa anual de depreciación Valor residual

<u>CLASE DE ACTIVO</u>	<u>AÑOS DE VIDA UTIL</u>	<u>TASA DE DEP</u>	<u>VALOR RESIDUAL</u>
• Maquinaria y Equipo	10	10%	N/A
• Vehículos	5	20%	N/A
• Muebles, enseres y equipos de oficina	10	10%	N/A
• Equipos de Computación	3	3,33%	N/A

A criterio de la Administración de la Sociedad, COMPAÑÍA DE CARGA PESADA LOGISTICA CARLOS Y XAVIER C&XLOGISTIC SA., no existe evidencia de que la Compañía tenga que incurrir en costos posteriores por desmantelamiento o restauración de la ubicación actual de sus maquinarias mobiliario y equipos.

**VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL:** \$163000,00

## **PASIVO**

El pasivo consiste en las deudas que la empresa posee, comprende las obligaciones actuales de la compañía que tienen origen de transacciones financieras pasadas.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES.** - Esta cuenta contiene las deudas que mantenemos a nuestros proveedores un valor de \$27763.61; cuyas cancelaciones de las realizará desde enero de 2019 de una forma paulatina. Además se debe cancelar las obligaciones con el INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, que asciende a 376.24 dicho valor será cancelado en enero 2020.

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR.** - Esta cuenta son cuentas que se las debe a terceras personas, mismos valores que se los ira cancelando paulatinamente y tiene un saldo al 31/12/2019 de \$ 48587.79

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS.** - En estas cuentas constan las deudas a Socios de la empresa por préstamos que se ha recibido por parte de ellos por un valor de \$121453,83.

## **PATRIMONIO**

Agrupar el conjunto de cuentas que representan el valor residual de comparar el activo menos el pasivo. En el patrimonio consta la UTILIDAD/PERDIDA del EJERCICIO ECONOMICO.

En estas cuentas patrimoniales se encuentra registrado el capital social por \$800, y con una utilidad del ejercicio de \$4122,19.

## RESULTADOS

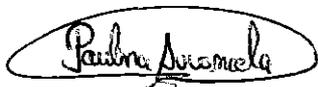
Un ingreso es un incremento de los activos o el decremento de los pasivos de una entidad, durante un periodo contable, con un impacto favorable en la utilidad o pérdida neta.

La empresa para el año 2019 obtuvo ingresos de \$190627,12 respaldadas con sus respectivos comprobantes de ventas autorizados.

## COSTOS DE PRODUCCION Y GASTOS.

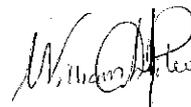
El costo y el gasto son decrementos de los activos o incrementos de los pasivos de una entidad, durante un periodo contable con la intención de generar ingresos con un impacto desfavorable en la utilidad o la pérdida neta. En estas cuentas se han registrado las adquisiciones de material e insumos utilizados para la venta de servicios, respaldados en los respectivos comprobantes de venta debidamente autorizados.

Todos los registros contables realizados en este periodo han sido realizadas en base a las leyes constitucionales, Leyes tributarias con sus reglamentos de aplicación, Leyes otorgadas por la Superintendencia de Compañías, realización de políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la administración, los estados presentados al final de este periodo contable bajo NIIFs. Fueron: Estado de situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y sus notas aclaratorias.



---

CPA. Paulina Aucancela.  
REGISTRO 17-02824



---

Ing. William Pilco  
Gerente General