

ROLA INTERNACIONAL S.A.

**Estados financieros al 31 de diciembre del 2015**

## **ROLA INTERNACIONAL S.A.**

Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre del 2015  
Expresadas en Dólares de E.U.A.

### **1. Operaciones**

La Compañía fue constituida el 14 de Enero de 1999, su objeto social fue reformado el 5 de Noviembre de 2013 e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil y podrá dedicarse Uno).-A efectuar actividades de embarque de carga y descarga aérea y marítima a nivel nacional e internacional de todo tipo de mercancías; Dos).- Consolidación y Desconsolidación de carga aérea, marítima y terrestre.

La Compañía tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil, Provincia; Guayas, se encuentra ubicada en la avenida 25 de Julio ciudadela Juan Péndola Guasmo Sur Manzana 16, Solar 21-22

### **2. Resumen de principales políticas de contabilidad**

Los estados financieros adjuntos de **ROLA INTERNACIONAL S.A.** son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, Moneda adoptada por la república del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son Preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYEMES.

Mediante Resolución N0 SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, la superintendencia de Compañías emite el REGLAMENTO para la aplicación de las normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Normas Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

**A continuación se resumen las principales prácticas contables bajo NIIF PYMES:**

#### **POLITICAS CONTABLES** **POLITICAS CONTABLES DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a los todos los valores concebidos mediante las actividades propias de la empresa.

### **POLITICA CONTABLE: CAJA GENERAL**

La caja general es una cuenta de activo corriente destinado para registrar los cobros en efectivo por ventas que luego deberán ser depositados en las cuentas bancarias que la empresa tenga registrado en el sistema financiero nacional.

Esta cuenta se debita por el cobro en efectivo de alguna cuenta por cobrar, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total al momento de realizar el respectivo deposito a una cuenta bancaria.

El efectivo de caja general deberá depositarse máximo hasta 24 horas luego del cobro del dinero, y solo se podrán realizar de la misma hasta USA 4999,00 con autorización expresa de la Gerencia General quien será responsable del manejo del pago en efectivo que se realice.

### **POLITICA CONTABLE: CAJA CHICA**

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, ya que no justifica la elaboración de un cheque.

Esta cuenta deudora se debita por la reposición, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

El manejo de caja chica se realizara por medio de un fondo fijo cuyo valor será autorizado según la necesidad de la empresa, que será desde USA 100,00 hasta USA 500,00.

El custodio(a) de Caja Chica deberá ser nombrado por la Gerencia General, y no deberá tener acceso de preferencia al sistema contable.

### **POLITICA CONTABLE: BANCOS NACIONALES**

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se acredita por retiros, notas de debito, giros de cheques o transferencias bancarias.

Los sobregiros bancarios serán solicitados solo por la Presidencia quien deberá justificar de manera documentada el porqué del sobregiro.

Las conciliaciones Bancarias deberán presentarse a la gerencia has el día 15 de cada mes, a fin de revisar las partidas conciliatorias.

Las claves de acceso al internet de las cuentas bancarias serán de exclusiva responsabilidad de la Gerencia Administrativa.

**POLITICA CONTABLE: Cuentas por Cobrar y Provisión para Cuentas de Cobranza Dudosas**

**CUENTAS POR COBRAR:** son los registros de los créditos que prestamos a nuestros clientes por sus compras

**Clasificación**

Las cuentas por cobrar se deben clasificar en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, según lo expuesto por la Sección 11 y 12 de las NIIF para la PYMES.

Además, se debe reconocer un menor valor de las mismas si el importe en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para ello, la empresa debe evaluar en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Por lo tanto, de ser el caso, se debe presentar la cuenta de cobranza dudosa correspondiente y el movimiento de la misma durante el año identificando el tipo de cuenta a la que corresponde (comercial u otras).

**Revelación**

Se debe revelar información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.

**Valuación**

Las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado bajo el método del interés efectivo.

La evaluación de la deuda debe ser individual o por deudor, según existan pocos clientes, de acuerdo con ella se genera la provisión, la que disminuye la cuenta por cobrar correspondiente

La provisión de cuentas incobrables será del 1% según lo indica la LORTI, en caso de que se declare una cuenta incobrable que supere este valor se adjuntaran los documentos que soporten dicho valor.

**POLITICA CONTABLE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Las empresas deben conciliar los saldos en libros con los respectivos inspección física, al menos una vez al año, de manera obligatoria.

Se tomara como referencia Sección 17 NIIF PYMES Propiedades, planta y Equipo.

### **Valuación**

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

Se establece desde el monto de \$ 500,00 Americanos considerar un bien como activo fijo al momento de realizar la adquisición.

### **Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento**

Las mejoras se activan y las reparaciones y mantenimientos se reconocen en resultados en el periodo en que se efectúan.

### **Tratamiento de costos financieros y diferencia en cambio**

Se debe revelar la política de capitalización de costos. Los costos de financiación se contabilizan al valor de los activos si son atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que cumple las condiciones mencionadas para su calificación (aquél que requiere, necesariamente de un período de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o para la venta).

La diferencia de cambio no debe ser reconocida como costo.

### **Revelaciones**

Se debe revelar la existencia de activos revaluados, el valor de revaluación que se arrastra en los saldos, el procedimiento seguido para la revaluación y quien la efectuó (tasador independiente), así como la depreciación de los activos revaluados.

Revelar si existen activos totalmente depreciados que se encuentran en uso.

También se debe presentar un cuadro de distribución de la depreciación, y la existencia de activos entregados en garantía.

## **POLITICA CONTABLE: Pérdidas por deterioro (SECCION 27 NIIF PYMES)**

### **Reconocimiento y medición**

La entidad debe reconocer el menor valor de sus activos a través de alguno (no son los únicos) de los siguientes indicios:

- a) Disminución significativa del valor de mercado del activo;
- b) Cambios significativos adversos para la empresa en el entorno tecnológico, ambientales, comercial, económico o legal en que opera o en el mercado al cual está dirigido el activo;
- c) Evidencia sobre la obsolescencia o daño físico del activo;
- d) Cambios significativos con efecto adverso en relación con el grado o con la forma en que el activo se usa o se espera usar; y
- e) Evidencia, que indica que el rendimiento económico del activo es o será peor que lo esperado

### **Revelación**

Se debe revelar para cada clase de activos: pérdidas por deterioro reconocidas en el estado de resultados del período o en el patrimonio neto; y las reversiones de anteriores pérdidas por deterioro. Cuando sea necesario, revelar los hechos y circunstancias que condujeron al reconocimiento o reversión de tal pérdida por desvalorización.

### **POLITICA CONTABLE: Beneficios a Empleados (SECCION 28 NIIF PYMES)**

#### **Registro y revelación**

La compensación por tiempo de servicios se debe registrar a medida que se devenga por el íntegro que se debe pagar a los trabajadores, neto de los depósitos que se han debido efectuar según disposiciones legales. Tal situación debe ser revelada adecuadamente en notas a los estados financieros.

El Sueldo de los empleados será actualizado de acuerdo a los porcentajes establecidos en las disposiciones laborales.

### **POLITICA CONTABLE: Ingresos por Actividades Ordinarias (SECCION 23 NIIF PYMES)**

#### **Reconocimiento**

La medición de ingresos debe realizarse de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida el caso de la venta de productos agrícolas, el ingreso se reconoce cuando se cumplan las condiciones de transferencia de riesgos, fiable medición, probabilidad de recibir beneficios económicos y los costos relacionados puedan ser medidos con fiabilidad.

Con relación a los servicios, el ingreso se reconoce cuando el importe de los ingresos pueda ser medido con fiabilidad; es posible que la empresa reciba beneficios económicos derivados de la transacción; el grado de terminación de la transacción en la fecha de reporte o cierre de los estados financieros pueda ser medido fiablemente y que los costos incurridos y los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad. El reconocimiento de ingresos por referencia al grado de terminación se denomina "método del porcentaje de terminación"; los ingresos se reconocen en los períodos contables en los que tiene lugar la prestación del servicio.

La prudencia exige que si no existe expectativa de un ingreso de beneficios económicos a la entidad, no se reconocen ni los ingresos ni los márgenes de ganancias; sin embargo, si se espera la recepción del beneficio económico, éste debería incluir el margen de ganancia.

### **Revelación**

Se debe revelar, entre otros, la siguiente información: políticas contables adoptadas para el reconocimiento de ingresos, incluyendo un ingreso por servicios determinado por el número de cajas en la terminación de operaciones; importe de cada categoría significativa de ingresos procedente de ventas de bienes, prestación de servicios, intereses, regalía, dividendos; y, importe de ingresos producidos por intercambio de bienes o servicios de cada categoría.

## **POLITICA CONTABLE *Ingresos y Gastos Financieros***

### **Reconocimiento**

Los ingresos y gastos financieros deben ser reconocidos utilizando la base de acumulación o devengo.

### **Revelación**

Se debe revelar en la nota de políticas contables el reconocimiento de ingresos y gastos financieros; asimismo, en nota aparte, se debe presentar la composición de los gastos más significativos de acuerdo con su naturaleza, en tanto el Estado de Resultados Integrales se presenta por la función del gasto.

### **POLITICA CONTABLE: Impuesto a la Renta y Participación de los Trabajadores Diferido**

#### **Reconocimiento**

Se reconoce el impuesto diferido y las participaciones de los trabajadores diferido siguiendo el método del pasivo del Estado de Situación Financiera.

#### **Revelación**

Debe revelarse en el Estado de Situación Financiera el Impuesto diferido (activo o pasivo) y en el cuerpo del Estado de Resultados Integrales por separado el gasto (ahorro) por impuesto diferido y el componente corriente; de existir impuesto diferido reconocido directamente contra el patrimonio neto, debe presentarse por separado.

Además, debe presentarse en nota a los Estados Financieros una conciliación entre el gasto (ingreso) por impuesto a la renta contable con el impuesto a la renta corriente; y el monto de diferencias temporales deducibles por las cuales no se ha reconocido impuesto diferido.

### **POLITICA CONTABLE: Contingencias (SECCION 21 NIIF PYMES)**

#### **Revelación**

Se presentarán aquellas que adquieren el calificativo de posibles, clasificadas por tipo, distinguiendo entre tributarias, laborales, civiles, administrativas y otras, indicando la

naturaleza de las contingencias, la opinión de la gerencia y sus efectos financieros probables, en todos los casos Si no se puede estimar razonablemente el efecto financiero, se debe revelar el hecho y las circunstancias por las que no se puede determinar dicho efecto.

### **POLÍTICA CONTABLE: NIIF-1: ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.**

**ROLA INTERNACIONAL S. A.** Presento sus primeros estados financieros con arreglo a las NIIF PYMES, así como sus informes financieros intermedios, relativos a una parte del ejercicio cubierto por tales estados financieros, deberán contener información de alta calidad que sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten; suministre un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información financiera; y, pueda ser obtenida a un costo que no exceda a los beneficios proporcionados a los usuarios.

La empresa preparo un balance de apertura con arreglo a las NIIF PYMES en la fecha de transición a las **NIIF PYMES**. Este el punto de partida para la contabilización según las NIIF PYMES.

La empresa uso las mismas políticas contables en su balance de apertura con arreglo a las NIIF PYMES y a lo largo de todos los ejercicios que se presenten en sus primeros estados financieros con arreglo a las NIIF PYMES. Estas políticas contables deben cumplir con cada sección de las NIIF PYMES vigente en la fecha de presentación de sus estados financieros con arreglo a las NIIF PYMES.

Para cumplir con la Sección 3 Presentación de Estados Financieros, los primeros estados financieros con arreglo a las NIIF PYMES de la empresa incluirán, al menos, un año de información comparativa de acuerdo con las NIIF PYMES.

**ROLA INTERNACIONAL S.A.** explico como la transición, de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados anteriores a las NIIF PYMES, ha afectado a lo informado anteriormente, como situación financiera, resultados y flujos de efectivo.

## Resumen Movimiento de Cuentas ROLA INTERNACIONAL S.A.

### 3. Caja, Bancos

El saldo de Caja-Bancos debidamente conciliado al 31 de Diciembre del 2015:

Caja-Bancos	122.459,90
-------------	------------

### 4. Inversiones Permanentes

El saldo de la cuenta Inversiones Temporales en el Banco del Pichincha al 31 de Diciembre de 2015 es:

Banco de Pichincha S.A.	217.700,00
-------------------------	------------

### 5. Cuentas por Cobrar

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 está formado de la siguiente manera:

#### Clientes

Alfalogistic Cia. Ltda.	489,08
Acerias Nacionales del Ecuador	246,40
Air & Ocean Cargo Speedair S.A..	5,02
Almacenes Boyaca	2.499,33
Atunmar S.A.	212,70
Alomoto Arciniega Monica Viviana	285,60
Ayala Blanco Ismael Bernardo	370,97
Abudeye Vera Carlos Javier	229,60
Andina de Suministros Adesum Cia. Ltda	304,81
Alianza Compañía de Seguros	1.510,25
Anglostar Ecuador Cia. Ltda.	246,29
Agricola Oficial S.A.	745,98
Astilleros Navales Ecuatorianos Astinave Ep	2.373,70
Agencia de Proyectos y Carga	492,80
Barros Villota Maria Alexandra	35,00
Bolaños Cisneros Miguel Eduard	935,95
Borja Espinoza Cia. Ltda.	840,00
Basantes Luis Anibal	268,80
Calderon Herrera Patricio Augusto	1.792,80
Cargologic Carga Logistica S.A	280,00
Carrasco Tamayo Gonzalo Gustavo	50,40
Cepeda Cia. Ltda.	1.758,40
Cyccsuply	1.088,91
Claudio Manfredi Auer	462,60
Cargonet S.A.	352,80
Comercializadora de Abastos Eléctricos S.A	9.462,76
Compañía Cervecera Ambev Ecuador S.A	11.425,16

Compañía Recubridora del Papel S.A Repalco	1.410,00
Consorcio Aceco TI Protecompu	13.156,18
Cajo Solano Angel Alonso	39,20
Citera S.A.	179,20
Corporación Eléctrica Del Ecuador Celep EP	3.599,72
Caceres Diesel Cia. Ltda.	300,60
Cordova Freire Kleber Ivan	308,00
Cosmeticos 4Love&Care S.A	3.146,43
Criollo Farfan Teresa De Jesus	311,36
Cuerpo de Bomberos de Shusufundi	1.584,12
Cuerpo de Bomberos del Gadmi	1.012,26
De La Cruz Saltos Gerardo Daniel	554,40
Dipromedico Cia. Ltda.	405,88
Distribuidora Mercantil Internacional	490,00
Distribuidora Garzón	1.223,22
Dolder S.A.	662,65
Ecuapar Ecuatoriana De Partes S.A	3.288,47
Empaqplast S.A	1.757,12
Envasur Envases Suramericanos	102,20
El Telegrafo EP	1.337,05
Electromec.Ecuador Cia. Ltda.	3.272,47
Enatin S.A	1.483,65
Exportadora Emanuel S.A Expoema	500,00
Econotrans Ecuador S.A.	1.405,50
Fairis C.A.	683,20
Fábrica de Envases S.A Fadesa	607,01
Ferremundo S.A	474,97
Fidesa S.A	50,40
Frio Técnica Friotec S.A	230,22
Fludeco S.A	140,00
Gamapartes Cia. Ltda.	661,80
Genmaq Cia. Ltda.	57,32
Gorgori S.A.	246,40
Golden Valley Planta S.A.	468,72
Garcia Proaño Sofia Lorena	29,12
Gualoto Sanchez Segundo Pedro	224,00
Global Organics Cia. Ltda.	541,63
German Tapia Puente Autorepuestos	2.106,85
Graphicsoure C.A.	345,87
Granda Verdugo Gabriel Fernando	345,80
Hanzely S.A	3.351,15
Héctor Marcelo Quispe Guanoluisa	654,00
Hong Chen Churan	930,49
Hugo Rueda Representaciones Cia. Ltda.	1.439,60
I.A.E Industria Agrícola Exportadora Inaexpo C.A	478,68
Iñiguez Garrido Mario Javier	324,80
Industrializadora y Comercializadora	84,00
Importadora Alvarado Vasconez Cia. Ltda	1.132,66
Importadora Constructora H-Pref Cia. Ltda.	552,67
Importadora De Masivos Impormass S.A	107,30
Importadora y Distribuidora Comercial S.A	2.300,97
Inarpi S.A	699,22

Induglog S.A	8.937,20
Impormaviz Cia. Ltda	369,60
Industria Ferromedica Cia. Ltda.	588,77
Industrias Ales C.A.	84,00
Ingenieria y Servicios Seringen S.A	11.565,77
Intermedia C.A Inmomeia	923,97
Incubadora Nacional C.A. Inca	168,27
Importadora Campuzano & Asociados	464,80
Importadora Vinicio Porras Cia. Ltda.	515,20
Importadora Exportadora Hispano	366,24
Jaime Toral Machuca	2.214,60
JR Electric Supply & Cia.	140,00
La Fabril S.A	165,74
Lipeq S.A.	980,02
Las Fragancias Cia. Ltda.	284,20
Linde Ecuador S.A.	1.327,12
Lopez Santos Raul Eladio	623,80
Materiales Autoadhesivos S.A.	2.289,67
Marbelize S.A	3.086,69
Milanplastic S.A.	1.205,80
Multicoexpa Cia. Ltda.	2.945,92
Multidis Cia. Ltda.	294,91
Navarrete Loor Jorge Eduardo	314,74
Negocios Industriales Reala Nirsa S.A	1.287,52
Noveshoes S.A	700,00
Otelo & Fabell S.A.	829,69
Onyx Intertrader Inc. Ltd.	327,71
Peñafiel Guerrero Enma Priscila	522,20
Patiño Mendieta Fanny Fabiola	308,00
Pespacific Cia. Ltda.	851,20
Pintado Zumba Fabian Patricio	335,64
Packworld S.A	1.923,04
Protecompu C.A.	2.285,17
Procesadora Nacional de Alimentos C.A	78.607,97
Provexcar Cia. Ltda.	273,04
Pasamaneria S.A.	526,18
Provelan Cia. Ltda.	423,80
Prodontomed S.A.	585,82
Quala Ecuador S.A.	2.876,11
Quillupangui Escobar Jose Julio	581,04
Recalde Jaramillo Katherine	257,80
Recor Dental y Quimedic S.A.	566,70
Rios Diaz Richard Rodrigo	123,20
Roman Vivas Carlos Eduardo	221,60
Santillana S.A	1.944,60
Segundo Eloy Corrales e Hijos	268,80
Salvador Salazar Jose Dario	757,20
Servicio Integral para la Industria	252,00
Siguenza Buestan Ana	57,90
Soi Opticas Cia. Ltda.	182,11
Surpapelcorp S.A.	758,62
Talleres Del Caribe Tallercar S.A	340,10

Textiles Texsa S.A.	95,82
Titaniosa S.A.	43,96
Tecnologística TLG S.A	270,65
Tecnología en Acero Tecnero S.A.	258,70
Tepacorp	885,60
Tissuesdali Compañía Limitada	526,40
Turbomotores Ecuatorianos Turbobakuz S.A	3.466,39
Universal Cargo	137,50
Uniline Transport System Cia. Ltda.	292,60
Vadocorp S.A.	113,11
Veliz Vera Nicolas Eduardo	5.973,55
Villegas Guevara Jimmy Efraín	255,99
Valencia Maldonado Guillermo	327,32
Vivanco Maldonado Hugo Edwin	137,24
Vicunha Ecuador S.A.	22,56
Vizor LLC	442,40
Vibag C.A:	208,88
Villarreal Salazar Patricia	750,00
WCT World Cargo transport	583,46
Zaimella del Ecuador S.A.	1.526,80
Total	<u>254.715,36</u>
Provisión de cuentas incobrables	-2.547,15

**Otras Cuentas por Cobrar:**

Empleados	5.418,30
Rogelio Lasso-Estibas	12.147,32
Work Nutriic	615,04
Droira Martha	796,00
Geovanny Macías	500,00
Ing. Thony Ortiz	500,00
Angela Tello Garcia	6.775,65
Capital Pacifico	2.707,97
Formatel S.A.	11,00
Jose Diaz Martillo-Anticipo Dividendos	24.240,28
Total	<u>53.711,56</u>

**6. Crédito Tributario**

Al 31 de Diciembre del 2015, los saldos por Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta, se detallaban de la siguiente forma:

Retención en la fuente Impuesto a la Renta	24.051'32
Impuesto al valor Agregado (IVA)	1.154,34
Retención de Iva	40.189,26

## 7. Pagos Anticipados

Por la naturaleza de la actividad siempre se tiene que entregar valores como en garantía y se registra como Depósito en Garantía, también se ha registrados los valores pagados por anticipos a la compra de una oficina, el valor de \$133.659,93 se transfirió a cuenta de activo fijo –Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito.

Banco Pichincha-Garantía Bancaria	17.700,00
Deposito en Garantía	14.700,00
	-----
Total	32.400,00

## 8. Activo Fijo

El Activo Fijo al cierre del ejercicio económico 2015 , tuvo variaciones por la transferencia de cuentas de anticipos por la compra de una oficina, el valor de \$133.659,93 estaba registrada como cuenta de Pagos Anticipados, dando el tratamiento respectivo a la depreciación, quedando de la siguiente manera:

Edificios	85.364,85
Muebles y Enseres	33.648,02
Equipos de Computación	39.587,58
Vehículos	61.858,99
Mejoramiento de Local	1.990,39
Otros Activos en Tránsito	133.659,93
(-) Depreciación	135.399,55
	-----
Total	220.710,21

## 9. Préstamos Bancarios

Al cierre del ejercicio económico del 2015 la obligación bancaria del Banco Pichincha fue cancelada ,

## 10. Proveedores Locales

Al cierre del ejercicio económico del 31 de Diciembre de 2015 la cuenta de Proveedores Locales refleja el siguiente saldo:

Mi Comisariato	79,83
Grupo Servi Aduana	823,50
Sacei Cia. Ltda.	885,50
Maersk del Ecuador	120,00
Contencon Guayaquil S.A.	603,46
Marglobal S.A.	168,72
Alianza	790,12
Claudia Quintana	492,35
Perishairport Cia. Ltda.	82,50
Asepromart S.A.	239,80
Multiserding Cia. Ltda.	121,00
Cámara Ecuatoriana Americana	20,00
Varios	620,53
	-----
Total	5.047,31

### 11. Cuentas por Pagar del Exterior

El saldo de las cuentas por pagar del exterior al 31 de Diciembre del 2015 se forman de la siguiente manera:

Sparber Air Cargo S.A.	17.829,13
C.T.M. Italia S.R.L.	20.259,35
TI Cargas	1.277,46
Seafair	1.969,80
Logistic Freight solution	5.788,98
7 Cargo Corp	4.530,42
Cacesa	1.332,96
BSM Forwarding S.A.	3.287,62
Air Sea International	622,03
Neutralogistics	407,56
Birktrans	9.492,84
Lucky Freight (HK)LTD	371,60
Transkompass GMBH	20.053,17
Formosa Transportation Co.Ltd	6.823,02
International Line	479,20
Best Move Worldwide	498,00
FTL Transit Line	457,93
G.S.G Global Shipping Group	8.496,41
Conves Logistica Ltda	2.030,12
T.M.A. Cargo S.A.S .	456,75
FJ Logistics	355,00
Rola International USA	8.182,15
	-----
Total	115.001,50

### 12. Gastos Acumulados por Pagar

En el rubro de las cuentas Gastos Acumulados por pagar se puede notar la provisión realizada del estudio Actuarial sobre Jubilación Patronal e Indemnización por Desahucio quedando su saldo al 31 de diciembre de 2015 de la siguiente manera:

Aportaciones al less	2.054,75
Décimo Tercer Sueldo	792,79
Décimo Cuarto Sueldo	1.974,92
Fondo de Reserva	1.649,52
Vacaciones	4.571,67
Jubilación Patronal	45.031,71
Indemnizaciones por Desahucio	13.041,97
	.....
Total	69.117,33

### 13. Otras Cuentas por Pagar

El saldo al 31 de Diciembre de 2015 de otras cuentas por pagar es el siguiente:

Luz Bejar	697,36
Alicia Otavalo	9.928,80

Maria Mercedes Sornoza	12.027,18
Richard Sanchez	1.487,51
Transportistas	100.402,24
Fabrizio Moya	15.986,86
Liberty Seguros S.A.	259,35
John Jaime	3.157,80
Varios	698,29
	-----
Total	144.645,39

#### 14. Impuestos por Pagar

El saldo al 31 de Diciembre del 2015 se detallan a continuación:

Retencion en la Fuente IR por pagar	3.293,14
Retención de IVA	3.142,81
Impuesto a la Renta por pagar	30.699.52

#### 11. Patrimonio.

Al 31 de Diciembre del 2015 sus saldos del Patrimonio son los siguientes:

Capital Social	800,00
Aportes Futura Capitalización	17.716,79
Reserva Legal	18.626,49
Reserva Facultativa	689,71
Ganancias Acumuladas	423.587,67
Pérdidas Acumuladas	1.291,90
Utilidad del Ejercicio	108.843,76
Total	568.972,52

El capital social de la compañía está constituido de ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de 1,00 dólar de Estados Unidos de América. Todo lo cual representa \$800,00

#### 12. Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades. En caso de que la compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 12% sobre el monto reinvertido siempre y cuando efectúen el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

#### 13. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 y fecha de preparación de este informe no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros

Maria Mercedes Sornoza	12.027,18
Richard Sanchez	1.487,51
Transportistas	100.402,24
Fabrizio Moya	15.986,86
Liberty Seguros S.A.	259,35
John Jaime	3.157,80
Varios	698,29
	-----
Total	144.645,39

#### 14. Impuestos por Pagar

El saldo al 31 de Diciembre del 2015 se detallan a continuación:

Retencion en la Fuente IR por pagar	3.293,14
Retención de IVA	3.142,81
Impuesto a la Renta por pagar	30.699,52

#### 11. Patrimonio.

Al 31 de Diciembre del 2015 sus saldos del Patrimonio son los siguientes:

Capital Social	800,00
Aportes Futura Capitalización	17.716,79
Reserva Legal	18.626,49
Reserva Facultativa	689,71
Ganancias Acumuladas	423.587,67
Pérdidas Acumuladas	1.291,90
Utilidad del Ejercicio	108.843,76
Total	568.972,52

El capital social de la compañía está constituido de ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de 1,00 dólar de Estados Unidos de América. Todo lo cual representa \$800,00

#### 12. Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades. En caso de que la compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 12% sobre el monto reinvertido siempre y cuando efectúen el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

#### 13. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 y fecha de preparación de este informe no se han producidos eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros

  
 JOSE ALBERTO DIAZ MARTILLO  
 PRESIDENTE  
 C.I. 0910040633