

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

• IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

La empresa PREMIUM LOGISTICS S.A. PREMLOG es una sociedad legalmente constituida En el Ecuador, el 14 de Octubre de 1998, ante la Notaría Tercera del Cantón Quito, e Inscrita en el Registro Mercantil el 08 de Febrero del 1999.

• OBJETIVO SOCIAL

La compañía tiene como objeto principal la prestación de servicios especializados de Mudanzas locales, nacionales e internacionales. También brinda el servicio Complementario de bodegajes.

• DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA.

PROVINCIA PICHINCHA, CANTÓN QUITO, PARROQUIA (CHAUPICRUZ LA CONCEPCIÓN), Calle Tomás Chariove N47-204 Y Capitán Agustín Zambrano. La empresa está ubicada Frente al colegio Los Pinos.

• ACTIVIDAD ECONÓMICA Y DE OPERACIONES

La empresa PREMIUM LOGISTICS S.A. PREMLOG, está en la categoría de empresa PYMES. Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) Establecidas por la Superintendencia de Compañías.

• DECLARACION DE CONFORMIDAD.

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución N. SC.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2.006, publicada en el Registro Oficial N. 348 del 04 de septiembre del mismo año, la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 01 de enero del 2.009, las cuales se han adoptado de acuerdo a la naturaleza de cada entidad.

• MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se presentan en dólares americanos moneda funcional de la Compañía.

- **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA EMITIDAS.**

Las políticas contables adoptadas son consistentes con aquellas utilizadas en el año anterior.

NIC 1. Presentación de los Estados Financieros Integrales.

NIIF 10. Presentación de los Estados Financieros Consolidados.

La adopción de estas normas no tuvo un impacto significativo para las operaciones de la Compañía.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

- **Denominación de títulos de Cuentas.**

GRUPO DE ACTIVOS

Nota 1.

- **Efectivo y Efectivo Equivalente.**

Incluye aquellos activos financieros líquidos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

	2016
Efectivo – Equivalente Caja Chica 1	113,26
Efectivo – Equivalente Caja Chica 2	212,47
Banco del Pacífico	15.347,05
Banco Promérica	27.526,16
Banco Procredit	50.301,05
TOTAL	93.499,99

Nota 2.

- **Otras Cuentas y Clientes por Cobrar.**

El deterioro de las cuentas por cobrar se constituye en función de su análisis de probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Cuentas por Cobrar Clientes	38.891,72
Crédito Tributario a Favor I.V.A.	2.788,51
Crédito Tributario a Favor Renta	8.595,43
Otras cuentas y documentos por Cobrar	17.402,29
TOTAL	67.677,95

Nota 3.

- **Propiedad, Planta y Equipo**

Los activos están registrados a costo menos la depreciación acumulada.

El costo de propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo a método de línea recta, la vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año.

Terrenos	25.000,00
Muebles y Enseres de Oficina	14.748,16
Equipo de Computación	18.138,16
Vehículos	85.356,43
Otros Propiedad Planta y Equipo	36.298,49
(-) Depreciación Acumulada	(104.039,84)
TOTAL	75.501,40

• **Grupo de Pasivos.**

Nota 4. Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 de diciembre las Cuentas y Documentos pendientes por pagar son como siguen

Proveedores por Pagar	44.755,73
Sueldos y Beneficios Sociales	30.328,37
Aportes IESS por Pagar	5.154,05
Impuestos por Pagar	12.607,72
Participación Trabajadores	7.467,65
Obligaciones Instituciones Financieras	25.354,70
Pagos Anticipados Clientes	4.019,33
Otras Cuentas y Documentos por Pagar	29.665,27
TOTAL	159.352,82

Nota 5. Otras Cuentas

15% Participación Trabajadores.- Corresponde a otra obligación que la empresa tiene con sus Trabajadores por concepto de utilidad final del año.

Participación Trabajadores	7.467,65
----------------------------	----------

GRUPO DEL PATRIMONIO.

Nota 6.

Nota 6.1 Capital Suscrito / Pagado

El Capital Social está constituido por los aportes iniciales de los socios, para el desarrollo de las diferentes actividades financieras que constituyen su objeto social.

NOMINA DE LOS SOCIOS				
CÉDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	NACIONALIDAD	ACCIONES	%
1700315193	Serrano Guerra Teímo Raúl	Ecuatoriano	168	21,00
1703862969	Serrano Romero Herminia Del Pilar	Ecuatoriano	165	20,62
1703862902	Serrano Romero Raúl Alberto	Ecuatoriano	387	48,38
1703862977	Serrano Romero Ruth Patricia	Ecuatoriano	80	10,00

	Total Aportes de Capital	800	100,00
--	---------------------------------	-----	--------

Nota 6.2 Reservas.

La Ley de Compañías requiere que la reserva sea de por lo menos el 10% sea apropiado para Reserva legal hasta que esta alcance por lo menos el 50%. Por lo cual la empresa cuenta con su Reserva legal.

Reserva Legal	1.829,01
---------------	----------

Nota 6.3 Aporte para futuras capitalizaciones.

Los socios han decidido incrementar su capital por lo que se aumenta el aporte para futuras Capitalizaciones.

NÓMINA DE LOS SOCIOS			
CÉDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	NACIONALIDAD	APORTE
1700315193	Serrano Guerra Telmo Raúl	Ecuatoriano	13.139,43
1703862969	Serrano Romero Herminia del Pilar	Ecuatoriano	11.751,87
1703862902	Serrano Romero Raúl Alberto	Ecuatoriano	4.800,00
1703862977	Serrano Romero Ruth Patricia	Ecuatoriano	1.506,91
Total			31.198,21

Resultando de la siguiente manera:

PATRIMONIO	
Capital Social	800,00
Reserva Legal	1.829,01
Reserva de Capitales	9.310,40
Aporte para Futuras Capitalizaciones	31.198,21
Ganancia Acumulada	4.479,92
Ganancia Neta del Ejercicio	29.708,98
Total	77.326,52

Nota 7. Ingresos.

Los Ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado es decir en la medida en que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro.

VENTAS	
Ventas Netas L	156.621,32
Gravadas tarifa 12%	
Ventas Netas L	564.274,15
Gravadas tarifa 0%	
Reembolso Recibidos	74.465,79
Total	795.361,26

Nota 8. Gastos

Se registran al costo histórico y se registran a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se efectúe el pago.

FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO	
EFFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO	93.499,99
Cobros procedentes de ventas	156.621,32
Otros Cobros por actividades de operación	638.739,94
Pagos por actividades de Operación	(481.447,45)
Gastos por cuenta empleados	(211.698,18)
Depreciaciones	(8.715,64)
Anticipo Clientes	(4.019,33)
Pagos préstamos por actividades Financieras	(1.461,89)
Ganancia antes 15% Participación e Imp. Renta	49.784,35
Cambio de Activos y Pasivos	43.715,64
Efectivo o Equivalente del Efectivo al Final del Período	93.499,99

Eventos subsecuentes.

En el período comprendido de enero a diciembre del 2.016 y la fecha de emisión de los Estados Financieros, no han ocurrido otros hechos de otra índole que afecten de forma significativa sus saldos o interpretaciones.

Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros se analizan y se aprueban por parte de la Gerencia General.


ING. RAUL SERRANO ROMERO
GERENTE GENERAL
C.I. 1703862902


LCDA. MARÍA LABANDA RAMÍREZ
CONTADORA
RUC. 0702919432001