

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.

Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de diciembre de 2013

Cuenta		2013
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja Bancos	17.135,53	-
Cuentas por cobrar no Relacionados	49.526,03	-
Otras cuentas por cobrar relacionados	-	-
Otras cuentas por cobrar no relacionados	676,00	-
Provision Incobrables	(614,61)	-
Credito tributario iva	7.160,77	-
Credito tributario renta	8.346,29	-
Otros Activos	1.440,00	-
ACTIVOS NO CORRIENTES	43.447,32	-
Muebles y Enseres	4.746,73	-
Maquinaria, Equipo e instalaciones	795,00	-
Equipo de Computación	8.807,60	-
Vehiculos	52.467,71	-
Menos: Depreciación Acumulada	(23.369,72)	-
OTROS ACTIVOS	-	-
Activos Diferidos	-	-
Menos: Amortización Acumulada	-	-
PASIVOS	(57.487,94)	-
PASIVOS CORRIENTES	(57.487,94)	-
Proveedores	(15.834,28)	-
Prestamos locales accionistas	(38.664,18)	-
Otras cuentas por cobrar relacionados	-	-
Otras cuentas por cobrar no relacionados	(856,59)	-
Impuesto a la renta por pagar	-	-
Participación trabajadores	-	-
Obligaciones corto plazo	-	-
Provisiones	(2.132,89)	-
PASIVOS NO CORRIENTES	-	-
Cuentas por Pagar Largo Plazo	-	-
Obligaciones Bancarias	-	-
PATRIMONIO NETO	(69.629,39)	-
Capital Social	(800,00)	-
Reserva Legal	(1.283,51)	-
Reserva Facultativa	-	-
Reserva de Capital	-	-
Otras Reservas	-	-
Resultados	(30.594,41)	-
Utilidades no Distribuidas	338,45	-
Resultados acumulados NIIF	(272,15)	-
Utilidad NIIF	(37.017,77)	-
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-	-

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.
 Estado de Resultados Integrales
 Al 31 de diciembre de 2013

INGRESOS	(344,270,41)
VENTAS	(344,270,41)
INGRESOS NO OPERACIONALES	-
GASTOS	306,980,49
GASTOS DE ADMINISTRACION	306,980,49
GASTOS DE VENTA	-
	-

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2013	800.00	-	1.283.51	-	-	-	-	-	11.401.99	-	-	16.853.97	-	32.339.47
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:														
Aumento (disminución) de capital social														-
Aportes para futuras capitalizaciones														-
Prima por emisión primaria de acciones														-
Dividendos														-
Transferencias de Resultados a otras cuentas patrimoniales									16.853.97	-		(16.853.97)	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)												37.289.92	-	37.289.92
Otros cambios (debidos)														-
Participación trabajadores														-
Impuesto a la renta														-
Salario Digno														-
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2013	800.00	-	1.283.51	-	-	-	-	-	30.265.96	-	-	37.289.92	-	69.629.39

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la compañía durante el período, a continuación se muestra por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación:

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LONITSEER S.A.		ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	
AÑO 2013					
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
Clases de cobros					
Cobranza a clientes	355,427,46				
Otros cobros de operación	2,169,87				
Clases de pagos					
Pago a proveedores	(61,397,37)				
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(13,874,47)				
Pago de tributos	(5,601,57)				
Pago de intereses	-				
Pagos servicios de operación	-				
Anticipo proveedores	-				
Otros pagos de operación	(303,084,58)				
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(26,360,66)				
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:					
Compra de activos fijos	(1,998,60)				
Venta de activos fijos	-				
Otros	-				
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(1,998,60)				
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:					
Pago préstamos	(9,877,90)				
Ingresos por préstamos	35,864,18				
Pago de dividendos	-				
Otros	-				
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	25,986,28				
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(2,372,98)				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	19,508,51				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	17,135,53				

LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.
 CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
 EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
 DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	37.289,92
Ajustes a la utilidad neta:	(2.077,22)
Depreciación	11.797,25
Amortización de cuentas incobrables	-
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	-
Por provisiones	(13.874,47)
Por beneficios empleados	-
Impuesto a la renta	-
Participacion Trabajadores	-
Otros	-
Disminución (aumento) en activos:	18.098,57
Cuentas por cobrar comerciales	11.157,05
Otras cuenta por cobrar	2.169,87
Compra inventarios	
Gastos pagados por anticipado	
Activos por impuestos	
Otros Activos	4.771,65
Aumento (disminución) en pasivos:	(79.671,93)
Cuentas por pagar comerciales	(61.397,37)
Otras cuentas por pagar	(7.901,34)
Pago tributos	(10.373,22)
Anticipos clientes	
Otras pasivos	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(26.360,66)

5. IDENTIFICACIÓN Y RESEÑA CORPORATIVA DE LA COMPAÑÍA QUE REPORTA.

Razón Social de la entidad: LOGISTICA INTEGRAL DE SERVICIOS LOINTESER S.A.

RUC de la entidad: 1792292131001

Domicilio de la entidad: Nuevo Aeropuerto Mariscal Sucre, Quito - Pichincha.

Objeto Social: Actuar como mandante, mandataria, comisionista o representante de personas naturales o jurídicas sean estas nacionales o extranjeras, dedicadas a la explotación del transporte aéreo de pasajeros, equipaje y todo tipo de carga.

Forma legal de la entidad: Anónima
Fecha inicio de Actividades: 07/01/2011
País de Incorporación: Ecuador
Capital Suscrito: \$ 800,00
Valor por Acción: \$ 1,00

Administradores Actuales:
Presidente: Vasquez Guerrero Santiago Alonso
Fecha De Nombramiento: 08/01/2011
Periodo En Años: 5
Fecha Registro Mercantil: 10/01//2011
Nº Registro Mercantil: 280

Gerente General: Vasquez Guerrero Rolando Ernesto
Fecha De Nombramiento: 08/01/2011
Periodo En Años: 5
Fecha Registro Mercantil: 10/01//2011
Nº Registro Mercantil: 281

6. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios, la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

6.1 Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2013, fueron presentados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Estos estados financieros según las exigencias estatutarias se someten a la aprobación de la Junta de directiva de la compañía, la información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía.

6.2 Responsabilidad y estimaciones de la administración

La información contenida en los estados financieros finales es responsabilidad de la Administración de la compañía, quienes manifiestan y expresan que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en la Norma Internacional de Información Financiera, emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañías están de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera, las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y se utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo corriente.

6.3 Moneda funcional y de presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía.

6.4 Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

6.5 Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

7. CUMPLIMIENTO DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La Compañía en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010, que resuelve Expedir el "Reglamento para la aplicación de las NIIF Completas y las NIIF para las PYMES, para las compañías sujetas al control y vigilancia de las Superintendencia de Compañías", que el Artículo TERCERO dispone: está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2013.

8. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en la NIIF, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos para que se adapten a los requerimientos de la norma. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisarán sobre de manera continua.

9. POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

9.1 Operaciones

La compañía realiza actividades de saneamiento ambiental.

9.2 Declaración de cumplimiento

La compañía declara que los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

9.3 Periodo Contable

La compañía presenta al 31 de diciembre del 2013 el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2013.

9.4 Efectivo y equivalente al efectivo.

El efectivo y equivalentes al efectivo está conformado por los saldos en caja general y en bancos locales cuyos montos son de gran liquidez y con un vencimiento original de tres meses o menos.

9.5 Cuentas y Documentos por Cobrar

La mayoría de los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales a plazo de 60 días, y los importes de las cuentas por cobrar no contienen intereses implícitos.

Las cuentas y documentos por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal, y al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

9.5.1 Política cartera vencida

La compañía continua usando el método individual para provisionar la incobrabilidad de cuentas que la administración de la compañía podría no ser recuperables.

9.6 Propiedad, planta y equipo.

Las partidas de propiedades y equipo adquiridos de forma separada se reconocen y valoran inicialmente por su costo.
Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.
El costo de propiedades y equipo incluye todos los costos de adquisición más todos los costos incurridos para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo.

La depreciación es calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedades y equipo de acuerdo con el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. A menos que se revisen debido a cambios específicos en la vida útil estimada, las tasas anuales de depreciación son como sigue:

POLITICAS DE ACTIVOS FIJOS

GRUPO DE ACTIVOS	VALOR RESIDUAL	ADQUISICIONES	VIDA UTIL
MUEBLES Y ENSERES	10%	-	10
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%	-	10
EQUIPO DE COMPUTACION	10%	-	3
VEHICULO	10%	-	5

Para la política de adquisición se toma en cuenta la importancia de la compra del bien para el uso en la empresa.

9.7 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía recibe dinero, bienes o servicios directamente de un acreedor. Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y son reconocidos al final del periodo en el estado de resultados. Se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro que pueda generarse en el periodo.

9.8 Capital social.

Es conformado por los aportes de los socios y constituyen el patrimonio neto de la compañía.

9.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta. La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia de bienes y servicios cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

9.9 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

9.10 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades de Operación:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiamiento:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiendo por estos: Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

9.11 Situación Fiscal de la compañía

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa

DETALLE DE LAS CUENTAS QUE CONFORMAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA

ACTIVO

1. ACTIVO CORRIENTE

ACTIVOS CORRIENTES	83.670,01
Caja Bancos	17.135,53
Cuentas por cobrar no Relacionados	49.526,03
Otras cuentas por cobrar relacionados	-
Otras cuentas por cobrar no relacionados	676,00
Provisión incobrables	(614,61)
Credito tributario Iva	7.160,77
Credito tributario renta	8.346,29
Otros Activos	1.440,00

2. ACTIVO NO CORRIENTE

ACTIVOS NO CORRIENTES	43.447,32
Muebles y Enseres	4.746,73
Maquinaria, Equipo e instalaciones	795,00
Equipo de Computación	8.807,60
Vehiculos	52.467,71
Menos: Depreciación Acumulada	(23.369,72)

PASIVOS

1. PASIVO CORRIENTE

PASIVOS CORRIENTES	(57.487,94)
Proveedores	(15.834,28)
Préstamos locales accionistas	(38.664,18)
Otras cuentas por cobrar relacionados	-
Otras cuentas por cobrar no relacionados	(856,59)
Impuesto a la renta por pagar	-
Participación trabajadores	-
Obligaciones corto plazo	-
Provisiones	(2.132,89)

PATRIMONIO

1. CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito es el monto representativo de los aportes a la compañía por parte de los socios

2. RESULTADOS DEL EJERCICIO

A continuación se muestra el valor de los resultados obtenidos como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo. Permanecerán en esta cuenta hasta la fecha en que el máximo órgano social les de su destinación específica de acuerdo con los proyectos presentados por los administradores del ente económico.

PATRIMONIO NETO	(69,629,39)
Capital Social	(800,00)
Reserva Legal	(1,283,51)
Reserva Facultativa	-
Reserva de Capital	-
Otras Reservas	-
Resultados	-
Utilidades no Distribuidas	(30,594,41)
Resultados acumulados NIF	338,45
Utilidad NIF	(272,15)
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	(37,017,77)

INGRESOS

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

INGRESOS	(344,270,41)
VENTAS	(344,270,41)
INGRESOS NO OPERACIONALES	-

COSTOS Y GASTOS

Se muestran los desembolsos realizados por la compañía referente a la parte administrativa y los cuales no relacionan de con la venta y prestación del servicio, estos son clasificados según su naturaleza como sigue:

GASTOS	306,980,49
GASTOS DE ADMINISTRACION	306,980,49
GASTOS DE VENTA	-

3. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2013 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (23 de octubre del 2015), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.

GERENTE GENERAL
 VAZQUEZ GUERRERO ROLANDO ERNESTO

CONTADOR
 MARCO TORRES CARRILLO