LOGYCACLI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía se estableció bajo las leyes ecuatorianas en diciembre del año 2010, con el objeto social de prestar servicios de consultoría, investigación, estudios y mediciones, capacitación, promoción y desarrollo de mejores prácticas en logística y cadenas de abastecimiento, proyectos e investigaciones relacionadas con el desempeño de compañías que integran redes de valor como mediciones de indicadores de desempeño logístico, faltantes de mercancía en puntos de venta.

En el año 2013 la compañía no realizó operaciones debido a que no se renovó el contrato con UNILEVER y a la fecha no se han establecido relaciones comerciales con nuevos clientes.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES APLICADAS EN BASE A NIIF´S

POLITICAS CONTABLES LOGYCACLI S.A.

Información General:

LOGYCACLI S.A. es una compañía dedicada a servicios de consultoría, investigación, estudios y mediciones, capacitación, promoción y desarrollo de mejores prácticas en logística y cadena de abastecimiento, proyectos e investigaciones relacionados con el desempeño de las compañías que integran las redes de valor, como datos de venta e inventarios, estudios y mediciones de indicadores de desempeño logístico, faltantes de mercancía en puntos de venta, niveles de servicio.

Para realizar este trabajo podrá crear grupos de trabajo y comités de estudio e investigación con especialistas en distintas materias en los campos propios de su objeto.

Puede también establecer y mantener relaciones con todos los organismos nacionales e internacionales, que tengan relación con el desarrollo de sus propias actividades.

Con el fin de desarrollar todas las actividades enmarcadas dentro de las labores de investigación y formación en su calidad de miembro de otras organizaciones internacionales para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá realizar toda clase de actos civiles, mercantiles, comerciales, industriales o de servicios y asesoría no prohibidos por las leyes; importar, exportar y comercializar bienes, equipos maquinarias, materias primas y productos relacionados con su objeto social.

Los estados financieros presentados en este documento corresponden a la información contable real de la Compañía LOGYCACLI S.A. cuya matriz se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en:

Calle Paseo del Sol S/N- Pusuquí, siendo su actividad principal los Servicios de Consultoría y su número de RUC 0992700122001.

Políticas Contables Significativas:

1. Preparación de Estados Financieros bajo NIIF´S

De acuerdo a la resolución de la Superintendencia de Compañías en que todas las Compañías Ecuatorianas tienen que adoptar las NIIF´S, por lo que a continuación se detalla las políticas consideradas en el ejercicio contable en mención.

Toda la información financiera expresada en este informe se encuentra presentada en USD (Dólares Estadounidenses).

2. Bancos locales

Esta es una cuenta de activo corriente donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos nacionales, específicamente Banco del Pacifico-cuenta de ahorros, cabe señalar que la compañía no maneja emisión de cheques, esta cuenta se acredita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero por pago de Clientes y se debita por retiros o transferencias bancarias realizadas por pago de servicios, IESS o impuestos.

3. Impuestos pagados por anticipado

IVA Compras y Servicios

En esta cuenta la Compañía contabiliza todo valor que se registre como IVA en facturas de compras tanto de bienes como de servicios, para poder descontar el IVA en Ventas, como lo establece el SRI en su ley y reglamento.

La compañía en este periodo no realizó ventas por lo que estos valores no se han utilizado como crédito tributario en las declaraciones de impuestos.

Retenciones en la Fuente

En esta cuenta la Compañía contabiliza todas las retenciones realizadas por su Cliente para poder descontar del pago del Impuesto a la renta. (Véase nota 3)

La compañía en este periodo no realizó ventas por lo que el saldo de esta cuenta no ha sufrido variación respecto al año anterior.

4. Clientes

En el año 2013 la compañía no tuvo operaciones debido a que no se renovó el contrato con UNILEVER y a la fecha no se han establecido relaciones comerciales con nuevos clientes.

5. Propiedad, Planta y Equipo

La compañía mantiene una política para el manejo de Propiedad Planta y Equipo de acuerdo a lo indicado en la NIIF 5 pero no la aplica, debido a que no tiene saldo en el rubro en referencia.

Esta política aplica a todos los elementos de Propiedad, Planta y Equipo que hayan sido adquiridos por la compañía en un determinado periodo contable.

6. Proveedores Locales

El manejo de la cuenta se refiere a Proveedores locales cuyo pago se realiza dentro de 30 días posteriores.

7. Proveedores del Exterior

Dentro de estos Proveedores se considera a LOGyCA-Colombia, de quien se reciben las facturas por concepto de servicios. La compañía asume los impuestos generados por IVA al momento de nacionalizar la transacción y los costos de transferencia como son: Impuesto a la salida de divisas, comisiones.

8. Ingresos

En el año 2013 la compañía no realizó operaciones debido a que no se renovó el contrato con UNILEVER y a la fecha no se han establecido relaciones comerciales con nuevos clientes.

9. Gastos

SERVICIOS Y GASTOS DE TERCEROS

Dentro de este rubro se consideran los servicios prestados a la compañía por compañías de terceros cuyas facturaciones se realizan a nombre de LOGYCACLI S.A. y se cancelan directamente a través de transferencia bancaria a la cuenta del Proveedor. Dentro de estas cuentas tenemos:

Servicios Contables	Representación legal
Reposición de gastos	Honorarios Profesionales

GASTOS FINANCIEROS

Dentro de estos gastos debemos considerar las comisiones y el impuesto a la salida de divisas

Comisiones:

Los valores cobrados por Instituciones Financieras por concepto de comisión: en certificación de cheques, en pago de impuestos, devolución de cheques.

RESULTADO DEL EJERCICIO

En el periodo 2013 la compañía no generó ingresos y obtuvo una pérdida de USD 9.473.

NOTA 3.- IMPUESTOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS POR PAGAR

Impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre comprenden:

(1) Corresponde al Valor Agregado pagado por la Compañía en la compra de bienes y servicios, al 31 de diciembre de 2013 se mantiene un saldo de $ 14.960

(2) Corresponde al valor de las retenciones efectuadas por los Clientes. El valor retenido es el porcentaje del 2% del valor facturado antes del IVA.

IMPUESTOS POR PAGAR

(1) El valor corresponde a retenciones en la fuente efectuadas en el mes de diciembre.

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre comprenden:

(1) Servicios prestados a la compañía por compañías locales, al 31 de diciembre de 2013 se mantiene un saldo de $ 1.926

(2) Servicios prestados a la compañía por compañías extranjeras, al 31 de diciembre de 2013 se mantiene un saldo de $ 842

NOTA 5.- CAPITAL

El capital de acuerdo a la Escritura de Constitución de la Compañía, celebrada en diciembre 27 de 2010, se compone de la siguiente manera:

Logyca Colombia	44.996 acciones (1)	USD 44.996
Rafael Flores Barajas	4 acciones (1)	USD 4.00
TOTAL	**45.000 acciones (1)**	**USD 45.000**