

1.- Información General

Expresito Carga S.A. (EXCA) Es una empresa PYME cuya principal actividad económica es el servicio de Courier, y desde el año 2.010 ha diversificado su actividad, con la prestación de otros servicios aduaneros, y de transporte, destacándose entre estos la facilitación, tramite y transporte de menajes de casa y la facilitación, tramites y transporte de carga en régimen de consumo. Completa sus ingresos con actividades como asesorías y el Subarriendo de inmuebles.

Está regulada por la Superintendencia de Compañías, opera bajo autorización del Servicio Nacional de Aduanas en Calidad de Empresa de Trafico Postal Internacional y bajo autorización de la Agencia Nacional Postal, que regula la operación de Empresas Courier,

Fundada en el año 2.001 y con operación ininterrumpida desde el año 2.002, Opera con su Matriz en la ciudad de Guayaquil: pero brinda el servicio a nivel nacional a través de una sucursal en la ciudad de Cuenca y alianzas estratégicas con otras Compañías en el resto del País.

2.- Resumen de las Principales políticas Contables:

Los Estados Financieros que se presentan Corresponden al Periodo comprendido entre el 1 de enero de 2.015 y el 31 de diciembre de 2.015, se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF,

Los estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, aunque modificado por los criterios de valor razonable en activos Propiedad planta y equipo, activos y pasivos financieros.

A partir del año 2.012, la Compañía ha modificado sus estados financieros según disposición de los organismos de control y según los establecen las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, a partir de a ello mantiene uniformidad en sus registros de acuerdo a dichas normas.

Los estados financieros han sido elaborados bajo la hipótesis del devengo, reconociendo las partidas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, al momento de producirse y siempre que satisfagan la condición específica. Se reconocen activos siempre y cuando se cumplan las condiciones para tal, que su valor tenga importancia relativa y que le genere beneficios futuros a la Compañía, los pasivos son reconocidos como tal cuando la obligación se genera o la contingencia pueda ser medida con certeza., los ingresos son reconocidos el momento que estos se producen, los costos y gastos cuando estos se han generado, reconociendo la provisión respectiva si no existe el documento que genere la obligación a un proveedor específico.

Las partidas contables han sido agrupadas considerando el principio de la materialidad, separando las partidas cuya importancia para el negocio o por su influencia en los estados financieros así lo requiera.


Notas Explicativas Estados Financieros 2015


Los estados financieros han sido preparados manteniendo uniformidad de criterio en cuanto al reconocimiento de las partidas contables, solo actualizadas por la aparición de nuevos rubros contables.


Las licencias para programas informáticos se amortizan en función del tiempo de vigencia cuando este está establecido o en 3 años cuando no hay una vigencia establecida.

Estados Financieros:

		
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA		
Estado de Resultados Integrales		
Al 31 de Diciembre de 2.015		
Ingresos por Ventas	309,690.89	
Costos de los Sericios Vendidos	-219,994.08	
Utilidad Bruta		89,696.81
Gastos Administrativos	-82,285.44	
Gastos de Ventas	-2,347.89	
Utilidad (perdida) operacional		-84,633.33
Gastos Financieros	-4,663.18	
Gastos No operacionales	-2,504.10	
Otros Ingresos no operacionales	0.00	-7,167.28
Utilidad (Perdida) antes del Impuesto a la Renta		-2,103.80
Participacion Trabajadores		
Impuesto a la Renta		-2,605.95
Ingresos (Gastos) por Impuestos Diferidos	0.00	0.00
Utilidad (Perdida) Neta del Ejercicio		-4,709.75
Componentes de Otros Resultados Integrales:		
Deterioro de Activo Revaluado	-89.04	
Peridas (ganancias) Actuariales	2,751.00	2,661.96
Resultado Integral Total del Ejercicio		-2,047.79

			
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA			
Estado de Situación Financiera			
Al 31 de Diciembre de 2.015			
Activos		Pasivo	
Activos Corrientes		Pasivo Corriente	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	9,466.54	Prestamos Con Instituciones Financieras	0.00
Cuentas por Cobrar Comerciales	11,570.58	Cuentas por Pagar Comerciales	26,713.22
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	11,185.27	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	13,254.86
-Provision Cuentas Incobrables	-691.28	Impuestos por Pagar	2,309.33
Impuestos por Recuperar	45,749.79	Pasivo Por beneficios a Empleados	9,229.74
Otras Cuentas por Cobrar	2,931.60	Provisiones	5,279.18
Otros Activos Corrientes	830.90	Otros Pasivos Corrientes	13,471.71
Total activos Corrientes	81,043.40	Total Pasivo Corriente	70,258.04
Activos No corrientes		Pasivo no Corriente	
Propiedad Planta y Equipo	8,806.51	Pasivo Por beneficios a Empleados	11,647.00
Activos Intangibles	2,570.13	Patrimonio:	
Otros Activos No Corrientes	1,723.22	Capital Social	11,100.00
Total Activos no corrientes:	13,099.86	Reservas	28,675.30
		Aportes Futura Capitalizacion	4,877.64
		Otros Resultados Integrales	-12,964.33
		Resultados	-19,450.29
		Total Patrimonio:	12,238.32
Total General Activo:	94,143.26	Total Pasivo y Patrimonio	94,143.36

				
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA				
Estado de Cambios en el Patrimonio				
Al 31 de Diciembre de 2.015				
Detalle	Saldo dic 31 2.014	Incremento	Disminucion	Saldo Dic. 31 2.015
Capital Social:	11,100.00			11,100.00
Reservas:				
Reserva legal	5,550.00			5,550.00
Reserva facultativa	2,344.43			2,344.43
Aportes Capitalizacion Futura	0.00	4,877.64		4,877.64
Otros Resultados Integrales:				
Superavit por valuacion de Activos	20,780.87			20,780.87
Deterioro de Un Activo Revaluado	-6,712.29		89.04	-6,801.33
Peridad (Ganancias) Actuariales	-8,914.00	2,751.00		-6,163.00
Resultados:				
Resultados por Aplicacion NIIF por primera Vez	9,055.50			9,055.50
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	3,103.88			3,103.88
Perdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores	-29,505.97			-29,505.97
Resultados del Periodo			2,103.80	-2,103.80
Total Patrimonio	6,802.42	7,628.64	2,192.84	12,238.22

		
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA		
Estado de Flujos de Efectivo		
Al 31 de Diciembre de 2.015		
Flujos de Eefctivo procedentes (Utilizados) en actividades Operacionales		
Cobros Procedentes de Ventas por prestacion de Servicios	304,132.12	
Pago a Proveedores por el Suministro de Bienes y Servicios	-167,334.31	
Pagos a y por cuenta de empleados	-127,683.18	
Otros Pagos por Actividades de Operacion	0.00	9,114.63
Flujo de Efectivo procedente de Actividades de Inversion:		
Compra / Venta de Propiedad Planta y Equipo y Activos Intangibles	2,838.79	
Anticipo de Efectivo efectuados a Terceros	7,681.78	
Cobro Procedente de reembolso de Anticipos	-6,674.55	3,846.02
Flujo Procedente por Actividades de Financiacion:		
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	-16,102.76	
Variaciones del Patrimonio	7,539.60	-8,563.16
Total Flujos de Efectivo Generados (Utilizados)		4,397.49
Flujo de Efectivo al Inicio del Periodo		5,069.05
Flujo de Efectivo al Final del Periodo		9,466.54

Estado de Resultados Integrales:

1.- Ingresos por Ventas:

Corresponde a los ingresos clasificados por actividad generadora de ingresos, y se presenta en el siguiente detalle

4000 · Ingresos	
4100 · Servicio de Encomiendas y Couri	
4110 · Nacional	1,523.96
4111 · Latino America	161.06
4112 · Norte America	4,745.84
4113 · Europa	439.03
4120 · Documentos	2,191.34
Total 4100 · Servicio de Encomiendas y Couri	9,061.23
4200 · Nacionalizacion Courier	
4210 · Desaduanizacion Courier	119,832.32
4215 · Bodegaje Courier	25,521.85
4259 · Otros Servicios Courier	1,931.15
Total 4200 · Nacionalizacion Courier	147,285.32

4300 · Nacionalizacion Menajes, Consum	
4310 · Nacionalizacion Menajes Aereo	7,519.12
4320 · Nacionalizacion Menajes Maritim	41,938.82
4340 · Nacionalizacion Consumo Aereo	2,435.27
4350 · Nacionalizacion Consumo Maritim	1,386.62
4351 · Comisiones Ganadas (Nacional)	24,814.19
4359 · Otros Servicios Menajes	14,935.28
Total 4300 · Nacionalizacion Menajes, Consum	93,029.30
4400 · Servicio de Importaciones	
4630 · Importaciones	8,766.73
Total 4400 · Servicio de Importaciones	8,766.73
4600 · Venta Otros Servicios	
4610 · Puerta a Puerta	848.44
4620 · Seguro	11,461.18
Total 4600 · Venta Otros Servicios	12,309.62

4700 · Consultoria y Servicios Profesi	
4710 · Asesoría Contable y Financiera	9,365.08
4720 · Customer Service	7,534.92
4730 · Soporte Técnico	10,099.20
Total 4700 · Consultoria y Servicios Profesi	26,999.20
4900 · Ingresos Extraoperacionales	
4920 · Arriendo de locales	9,175.68
4950 · Venta de Activos Fijos	700.00
4951 · Otros Ingresos	2,363.81
Total 4900 · Ingresos Extraoperacionales	12,239.49
Total 4000 · Ingresos	309,690.89

1.- Costo de Servicios Vendidos:

Clasificado también en función de los ingresos los costos de operación del ejercicio contable está dado por los siguientes rubros:

5000 · Costo de Ventas	
5100 · Costos Directos	
5110 · Costo de Transp. Encomiendas, C	
5113 · Norte America	2,816.88
5114 · Europa	98.11
5120 · Documentos	1,917.47
Total 5110 · Costo de Transp. Encomiendas, C	4,832.46
5200 · Costo de Nacionalizacion Courie	
5210 · Liberacion Guia	7,018.56
5211 · Servicio de Bodegaje y Pesaje	43,510.89
5213 · Transporte y Entrega a Domicili	19,130.54
5214 · Combustible, Peaje	329.01
5215 · Servicio de Agentes Receptores	3,201.91
5216 · Seguro en Transporte de Carga	103.50
Total 5200 · Costo de Nacionalizacion Courie	73,294.41

	5250 · Costo de Nac. Menajes y Consumo	
	5241 · Cto de Nacionalizaciones y Mena	10,588.81
	5242 · Transporte de menajes	10,253.54
	Total 5250 · Costo de Nac. Menajes y Consumo	20,842.35
	5280 · Costo de Importaciones	
	5281 · Flete Aereo y Manejo	5,656.66
	Total 5280 · Costo de Importaciones	5,656.66

	5300 · Costo de Personal	
	5301 · Personal Operacion	
	5310 · Sueldos y Salarios	44,622.50
	5320 · Servicios Prestados	3,842.63
	5330 · Beneficios Sociales	8,655.96
	5331 · Aportes al IESS	5,625.10
	5340 · Bonos	1,892.79
	Total 5301 · Personal Operacion	64,638.98
	5302 · Personal Otras Actividades	
	5360 · Sueldos y Salarios	29,912.39
	5370 · Beneficios Sociales	7,346.40
	5381 · Aportes IESS	3,700.95
	5390 · Bonos	140.00
	Total 5302 · Personal Otras Actividades	41,099.74
	Total 5300 · Costo de Personal	105,738.72

	5400 · Otros Costos Directos	
	5410 · Costo Material de Empaque	1,159.06
	5430 · Seguros	687.50
	5440 · Amortizacion Licencias	3,633.27
	5450 · Depreciaciones	1,478.61
	5460 · Reparaciones y Mantenimiento	2,671.04
	Total 5400 · Otros Costos Directos	9,629.48
	Total 5100 · Costos Directos	219,994.08
	Total 5000 · Costo de Ventas	219,994.08

3.- Gastos Administrativos:

Corresponde a los gastos incurridos en la administración de la Compañía desglosados de la siguiente manera;

6100 · Gastos Administrativos		
6110 · Sueldos Salarios y Otros		
6111 · Sueldos y Salarios		6,683.84
6112 · Servicios Prestados		4,289.80
6113 · Honorarios Profesionales		1,818.90
6114 · Beneficios Sociales		4,708.10
61141 · Aportes al IESS		778.00
6116 · Bonos		250.00
6119 · Capacitación y entrenamiento		245.00
Total 6110 · Sueldos Salarios y Otros		18,773.64

6120 · Impuestos		
6121 · Proporcional del Iva Pagado		10,918.10
6122 · Tasas y Contribuciones		1,652.27
6123 · Afiliaciones y Contribuciones		1,985.68
6126 · Impuesto a la Salida de Divisas		0.00
Total 6120 · Impuestos		14,556.05

6130 · Reparaciones y Mantenimiento		
6131 · Repar y Mantenimiento Computado		2,705.71
6132 · Reparaciones y Mto. (Varios)		2,634.28
6133 · Reparacion, Adec y Manten Edifi		2,415.90
Total 6130 · Reparaciones y Mantenimiento		7,755.89

6140 · Comunicaciones		
6141 · Telefono		1,806.01
6142 · Celular		785.82
6143 · Radio Comunicacion		864.00
6144 · Internet		2,631.71
Total 6140 · Comunicaciones		6,087.54

6160 · Arrendamiento		
6161 · Arriendos		21,840.00
Total 6160 · Arrendamiento		21,840.00

6170 · Servicios	
6171 · Luz Electrica	3,805.20
6172 · Agua Potable	184.94
6173 · Alarma, Monitoreo y Seguridad	260.00
Total 6170 · Servicios	4,250.14

6190 · Otros Gastos Administrativos	
6192 · Indemnizacion, Pago de Seguros	815.00
6193 · Gastos de Viaje	77.05
6195 · Suministros de Oficina	4,395.60
6196 · Refrigerios y Comidas	1,038.92
6197 · Contravenciones de Transito y	12.00
6199 · Gastos Legales	739.05
6218 · Otros Gastos	236.59
6219 · Uniformes	565.00
6223 · Suministros de Aseo y Limpieza	433.48
6225 · Gastos de Movilizacion	709.49
Total 6190 · Otros Gastos Administrativos	9,022.18
Total 6100 · Gastos Administrativos	82,285.44

4.- Gastos de Ventas:

Corresponde a los gastos incurridos en la gestión de ventas según el detalle siguiente:

6200 · Gastos de Ventas	
6210 · Publicidad	
6212 · Periodico	37.90
6213 · Impresiones	570.87
Total 6210 · Publicidad	608.77
6220 · Comisiones en Ventas	
6222 · Comisiones por ventas	434.78
Total 6220 · Comisiones en Ventas	434.78
6230 · Sueldos y Salarios	
6240 · Servicios Prestados	1,304.34
Total 6230 · Sueldos y Salarios	1,304.34
Total 6200 · Gastos de Ventas	2,347.89

5.- Gastos Financieros:

Corresponden a gastos de financiamiento, intereses o gestión bancaria en el periodo respectivo.

6300 · Gastos Financieros	
6310 · Intereses	79.79
6320 · Comisiones Bancarias	-0.05
6330 · Gastos Bancarios	4,583.44
Total 6300 · Gastos Financieros	4,663.18

6.- Gastos No Operacionales:

Gastos extra-operaciones incurridos en el periodo,

6430 · Otros Gastos No Operacionales	2,504.10
--------------------------------------	----------

7.- Impuesto a la Renta:

Corresponde al impuesto a la renta del ejercicio, según la conciliación tributaria siguiente:

	
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA	
Conciliación Tributaria	
Al 31 de Diciembre de 2.015	
Utilidad / Perdida del Ejercicio	-2,103.80
Participación Trabajadores	0.00
Ingresos Excentos de I.R.	
Costos y Gastos No Deducibles	5,664.06
Utilidad Gravable	3,560.26
Impuesto a la Renta	783.26
Anticipo determinado para el Ejercicio Actual	2,605.95
Impuesto a la Renta 2.015	2,605.95

8.- Componentes de Otros Resultados Integrales:

Corresponde al reconocimiento en el Patrimonio y en los otros resultados integrales de rubros como la valuación y el deterioro de propiedad planta y equipo, y al reconocimiento de pérdidas actuariales, por las provisiones de Jubilación Patrimonial y la reserva para bonificación por desahucio e indemnizaciones laborales.

Componentes de Otros Resultados Integrales:		
Deterioro de Activo Revaluado	-89.04	
Peridas (ganancias) Actuariales	2,751.00	2,661.96

Estado de Situación Financiera

ACTIVO:

ACTIVO CORRIENTE:

1.- Efectivo y equivalentes de Efectivo

Constituido por las cuentas de Caja, Bancos y Fondos por Depositar se presenta de la siguiente manera:

1100 · Caja	
1113 · Caja Chica Guayaquil	200.00
1114 · Caja chica (puerto)	50.00
1115 · Base Caja Guayaquil	30.00
Total 1100 · Caja	280.00
1120 · Bancos	
1123 · Produbanco Oper	7,747.64
1125 · Banco del Pacifico 'Nomina NYC'	8.23
1126 · Produbanco (Cuenta Cash Managm)	350.09
1127 · Produbanco, (Cuenta de debitos)	1,050.97
Total 1120 · Bancos	9,156.93
1400 · Documentos por Depositar	29.61

1100 Caja: corresponde a la asignación de efectivo para el funcionamiento de diversas actividades que requieren de éste para pagos menores relacionados con su actividad, Así a la oficina de Guayaquil se le ha asignado los siguientes valores. Caja Chica aduana \$ 50.00 destinado básicamente para la movilización, el pago de certificación de cheques o el servicio de copias que se requieran en las instalaciones portuarias. Caja Chica Guayaquil \$ 200.00, destinado al pago de servicios menores como certificación de cheques, movilización, combustible, y otros gastos menores que se requieran en la oficina de Guayaquil. Base de Caja Guayaquil, \$ 30.00 es un fondo con moneda fraccionaria asignado a un supervisor de Counter cuyo uso es para facilitar el cambio (vuelto) por pagos en efectivo recibidos en la oficina.

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

1123: Produbanco: Principal cuenta bancaria a través de la cual se realizan las actividades operativas, se alimenta de las transferencias recibidas por el pago y la reposición de los gastos de Nacionalicen del servicio de Courier y del servicio Menajes, mas depósitos de la actividad propia de la Compañía; y, es la cuenta sobre la que se giran los cheques y se realizan los pagos de las actividades regulares de la Compañía.

Al cierre de diciembre el saldo según libros muestra un valor de \$. 7,747.64, valor que fue reclasificado como una cuenta de pasivo corriente. El saldo según estado de cuenta es de \$. 13,465.18 y refleja \$. 5,717.54 como cheques no efectivizados.

ESTADO DE CUENTA		
CLIENTE:	EXPRESITO CARGA S.A (EXCA)	
IDENTIFICACIÓN:	0992217405001	
DIRECCIÓN:	AV DE LAS AMERICAS CDLA SIMON BOLIVAR V 57 M24	
CUENTA No.:	02013006270	
BANCO DE LA PRODUCCIÓN S.A. PRODUBANCO		
RUC: 1790368718001		
EJECUTIVO DE CUENTA:	ARELLANO SAMANIEGO LILY KATHERINE	
TELÉFONO:		
OFICINA:	AG. MALL DEL SOL - GUAYAQUIL - JOAQUIN ORRANTTA Y JUAN TANCA (MARENGO), C.C. MALL	
FECHA DE CORTE:	Del 01 Dec 2015 Al 31 Dec 2015	
En base al Reglamento de Comprobantes de Venta (Art. 4 num. 1), los Estados de Cuenta Corriente emitidos por PRODUBANCO son documentos autorizados por el SRI como otros Comprobantes de Venta que sustentan costos y gastos para efectos del Impuesto a la Renta.		
RESUMEN DE TRANSACCIONES		
	NÚMERO	VALOR
SALDO INICIAL CONTABLE		2,000.00
SALDO FINAL CONTABLE		13,465.18
SALDO PROMEDIO		3,762.48
SALDO PROMEDIO DISPONIBLE		3,430.53
(*) TOTAL BASE IMPONIBLE IVA TARIFA 0%		
(*) TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 0%		0.00

EXPRESITO CARGA SA EXCA Reconciliation Summary 1123 - Produbanco Oper, Period Ending 12/31/2015

	Dec 31, 15
Beginning Balance	2,000.00
Cleared Transactions	
Checks and Payments - 487 items	-93,071.87
Deposits and Credits - 132 items	104,537.05
Total Cleared Transactions	11,465.18
Cleared Balance	13,465.18
Uncleared Transactions	
Checks and Payments - 21 items	-5,717.54
Total Uncleared Transactions	-5,717.54
Register Balance as of 12/31/2015	7,747.64
New Transactions	
Checks and Payments - 293 items	-86,816.43
Deposits and Credits - 33 items	42,526.71
Total New Transactions	-24,089.72
Ending Balance	-16,342.08

Uncleared Transactions						
Checks and Payments - 21 items						
Bill Pmt -Check	06/09/2015	21720	LATIN TRAVEL CI...	-37.40		-37.40
Check	06/16/2015	21785	LILIANA AREVALO	-500.00		-537.40
Check	06/23/2015	21798	DIANA GARATE	-154.00		-691.40
Check	12/11/2015	22761	KEVIN LANDIVAR	-500.00		-1,191.40
Check	12/11/2015	22765	HIDALGO ANDRES	-500.00		-1,691.40
Bill Pmt -Check	12/22/2015	22849	ETAPA	-36.58		-1,727.98
Bill Pmt -Check	12/24/2015	22845	MARINO URRUTIA...	-400.00		-2,127.98
Bill Pmt -Check	12/24/2015	22844	MARINO URRUTIA...	-200.00		-2,327.98
Bill Pmt -Check	12/24/2015	22846	SERVICE EXPRES...	-163.90		-2,491.88
Bill Pmt -Check	12/24/2015	22842	NEGOSACORP S.A.	-85.80		-2,577.68
Check	12/28/2015	22855	PARRALES MARIO	-350.00		-2,927.68
Check	12/29/2015	22856	TRANSOCEANICA	-824.60		-3,752.28
Check	12/29/2015	22858	UNITED PARCEL ...	-286.00		-4,038.28
Check	12/30/2015	22869	TERMINAL DE CA...	-330.70		-4,368.98
Check	12/30/2015	22866	TRANSOCEANICA	-218.60		-4,587.58
Bill Pmt -Check	12/30/2015	22859	PILOSO CARVACA...	-128.88		-4,716.46
Bill Pmt -Check	12/31/2015	22875	VERA RIOS WENDY	-337.04		-5,053.50
Bill Pmt -Check	12/31/2015	22872	MUZO ANCHUNDI...	-301.86		-5,355.36
Bill Pmt -Check	12/31/2015	22874	SUREXPRESS S.A.	-233.34		-5,588.70
Bill Pmt -Check	12/31/2015	22873	NUÑEZ TUBON M...	-96.07		-5,684.77
Paycheck	12/31/2015	22867	ALEXANDRA CAD...	-32.77		-5,717.54
Total Checks and Payments				-5,717.54		-5,717.54
Total Uncleared Transactions				-5,717.54		-5,717.54

1125 Banco del Pacífico: Cuenta Bancaria Utilizada para el pago de nómina de una parte del personal, se alimenta de las transferencias realizadas por el Servicio de Asesorías

Al cierre de diciembre el saldo según libros y según el estado de cuenta Bancario es de \$ 8.23, no registra cheques en tránsito.

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

1126 Produbanco (Cuenta Cash Mangment): Cuenta bancaria utilizada para el depósito directo de parte de los clientes del servicio Courier, se alimenta del depósito de los clientes y los saldos acumulados son transferidos a las cuentas de operación, en algunos casos para el pago directo de servicios de la SENAE.

El Saldo Según Libros y según el estado de cuenta bancario es de \$. 350.09, no registra transacciones en transito

ESTADO DE CUENTA			
CLIENTE:	EXPRESITO CARGA S. A. (EXCA)		
IDENTIFICACIÓN:	0992217405001		
DIRECCIÓN:	AV DE LAS AMERICAS CDLA SIMON BOLIVAR V 57 MZ4		
CUENTA No.:	02013021261		
BANCO DE LA PRODUCCIÓN S.A. PRODUBANCO			
RUC: 1790368718001			
EJECUTIVO DE CUENTA:	ARELLANO SAMANIEGO LILY KATHERINE		
TELÉFONO:			
OFICINA:	AG. MALL DEL SOL - GUAYAQUIL - JORQUIN ORRANTIA Y JUAN TANCA MARENGO, C.C. MALL		
FECHA DE CORTE:	Del	01 Dec 2015	Al
			31 Dec 2015
En base al Reglamento de Comprobantes de Venta (Art. 4 numeral 1), los Estados de Cuenta Corriente emitidos por PRODUBANCO son documentos autorizados por el SRI como otros Comprobantes de Venta que sustentan costos y gastos para efectos del Impuesto a la Renta			
RESUMEN DE TRANSACCIONES			
	NÚMERO	VALOR	
SALDO INICIAL CONTABLE		0.10	
SALDO FINAL CONTABLE		350.09	
SALDO PROMEDIO		2,210.82	
SALDO PROMEDIO DISPONIBLE		2,139.99	
(*) TOTAL BASE IMPONIBLE IVA TARIFA 0%			
(*) TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 0%			
		0.00	

EXPRESITO CARGA SA EXCA Reconciliation Summary

1126 · Produbanco (Cuenta Cash Managm), Period Ending 12/31/2015

	Dec 31, 15
Beginning Balance	0.10
Cleared Transactions	
Checks and Payments - 19 items	-18,646.52
Deposits and Credits - 142 items	18,996.51
Total Cleared Transactions	349.99
Cleared Balance	350.09
Register Balance as of 12/31/2015	350.09
Ending Balance	350.09

1127 Produbanco (Cuenta Debitos SENAE): Cuenta bancaria utilizada para pagos directo de la SENAE.

El Saldo Según Libros y según el estado de cuenta bancario es de \$.1,050.97, no registra transacciones en transito

ESTADO DE CUENTA

CLIENTE: EXPRESITO CARGA S. A. (EXCA)
IDENTIFICACIÓN: 0992217405001
DIRECCIÓN: AV DE LAS AMERICAS CDLA SIMON BOLIVAR V 57 M24

CUENTA No.: 02006125030

BANCO DE LA PRODUCCIÓN S.A. PRODUBANCO

RUC: 1790368718001

EJECUTIVO DE CUENTA: ARELLANO SAMANIEGO LILY KATHERINE
TELÉFONO:
OFICINA: AG. MALL DEL SOL - GUAYAQUIL - JOAQUIN ORRANTIA Y JUAN TANCA MARENGO, C.C. MALL
FECHA DE CORTE: Del 01 Dec 2015 Al 31 Dec 2015

En base al Reglamento de Comprobantes de Venta (Art.4 num 1), los Estados de Cuenta Corriente emitidos por PRODUBANCO son documentos autorizados por el SRJ como otros Comprobantes de Venta que sustentan costos y gastos para efectos del Impuesto a la Renta

RESUMEN DE TRANSACCIONES

	NÚMERO	VALOR
SALDO INICIAL CONTABLE		15.89
SALDO FINAL CONTABLE		1,050.97
SALDO PROMEDIO		509.76
SALDO PROMEDIO DISPONIBLE		509.76
(*) TOTAL BASE IMPONIBLE IVA TARIFA 0%		
(*) TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 0%		0.00

EXPRESITO CARGA SA EXCA

Reconciliation Summary

1127 · Produbanco, (Cuenta de debitos), Period Ending 12/31/2015

	Dec 31, 15
Beginning Balance	15.89
Cleared Transactions	
Checks and Payments - 123 items	-8,880.92
Deposits and Credits - 13 items	9,916.00
Total Cleared Transactions	1,035.08
Cleared Balance	1,050.97
Register Balance as of 12/31/2015	1,050.97
New Transactions	
Checks and Payments - 59 items	-5,086.84
Deposits and Credits - 8 items	5,730.00
Total New Transactions	643.16
Ending Balance	1,694.13

Cuenta 1400 Undeposit Funds: (Fondos por depositar) cuenta contable que el sistema informático usa por defecto para registrar los recaudos, previo al depósito en bancos, al cierre de diciembre nos da un saldo de \$29.61 Desglosado de la siguiente manera:

FECHA	NUM	NOMBRE	DETALLE	PARCIAL	VALOR	OBSERVACIONES
Cuenta 1400 undeposits Found						
Resumen de la cuenta:						
12/30/2015	JR-NYC-3934		R/C 16937 TASA DE INTERES GUIA ELF0008106783	0,42		Se depositan el 4 enero 2016.
12/30/2015	JR-NYC-3935		R/C 16938 TASA DE INTERES GUIA GYE0021105258 / 8106793	0,84		Se depositan el 4 enero 2016.
12/30/2015	16939USA593102547	SOLANO FRANCO JOFEE NAHIN	16939USA593102547	14,31		Se depositan el 4 enero 2016.
12/30/2015	16940JAM593102548	CHEVEZ QUIJUE CHRISTIAN ANDRES	16940JAM593102548	14,04		Se depositan el 4 enero 2016.
Saldo segun Libros					29,61	

2.- Cuentas por Cobrar Comerciales:

1210 Clientes.- Cuenta que resumen el movimiento de la actividad comercial de la Compañía. Dadas las características del servicio y la actividad, el nivel de crédito otorgado es muy específico y limitado, al cierre de diciembre el detalle correspondiente se adjunta en el presente anexo:

Cliente	Dec 31, 15	Tipo	Fecha	Numero	Detalle	Valor
AIR & OCEAN CARGO SPEEDAIR S.A.	1528.50					
		General Journal	11/27/2015	JR-REP-4278	REEMBARQUE CONAPLAS S.A. -AIR OCEAN	85.39
		Invoice	10/26/2015	10945	FC 10945 AIR & OCEAN GUIA GYE0324101110	787.00
		Invoice	10/27/2015	10948	FC 10948 ENVIO CARGA EEUU GYE - AUSTIN - TEXAS	300.00
		Invoice	10/27/2015	10949	fc 10949 ENVIO EEUU SERV ADUANA	110.00
		Invoice	11/27/2015	1445	FC 1445 GYE NVR0593102453	219.00
		Invoice	11/27/2015	1446	FC 1446 ENVIO CARGA GUIA 9841074111	49.11
ARMUJOS ORDONEZ SANTOS	-185.00					
		Payment	12/24/2015	R/C15728	R/C15728	-185.00
BIODILAB CIA LTDA	433.32					
		Invoice	11/17/2015	1415	FC 1415 ENVIO CARGA ENTREGA DE 44 SOBRES	141.73
		Invoice	12/02/2015	1458	FC 1458 ENVIO CARGA ENTREGA DE 43 SOBRES	135.13
		Invoice	12/21/2015	1517	FC 1517 ENVIO CARGA ENTREGA DE 50 SOBRES	156.46
EXPRESO 24 CORPORATION	422.50					
		General Journal	05/26/2015	JR-TRANS-01	COSTO DE TRANSFERENCIA - EXPRESO 24	15.00
		Invoice	12/23/2014	865	FC 865 REPOSICION GASTOS FLETE INTERNACIONAL	15.90
		Invoice	04/10/2015	1007	FC 1007 SERV. DE DISTRIBUCION DE CARGA NIVEL NACIONAL	356.00
		Invoice	05/26/2015	1044	FC 1044 SERVICIO DE BODEGAJE	35.60
GLONETLO GLOBAL NETWORK LOGISTICS	352.75					
		Check	09/25/2015	22383	DESCONSOLIDACION GLONETLO CARGA COSTA RICA	45.98
		General Journal	09/30/2015	JR-253	PARA CRUZAR CXC LARRY PEREZ FC. 4017	204.51
		General Journal	12/01/2015	JR-254	PARA CRUZAR CXC LARRY PEREZ FC. 4029	102.26
IEFSA FREIGHT FORWARDER S.A.	2389.17					
		Invoice	07/01/2015	3988	Fact 001-02-3988 ARRENDO MES JUNIO - IEFSA	160.59
		Invoice	07/01/2015	3988	Fact 001-02-3988 ARRENDO MES JULIO - IEFSA	371.43
		Invoice	08/03/2015	3997	Fact 001-02-3997 ARRENDO MES AGOSTO - IEFSA	371.43
		Invoice	09/01/2015	4009	Fact 001-02-4009 ARRENDO MES SEPT - IEFSA	371.43
		Invoice	10/01/2015	4019	Fact 001-02-4019 ARRENDO MES OCTUBRE - IEFSA	371.43
		Invoice	11/05/2015	4031	Fact 001-02-4031 ARRENDO MES NOVIEMBRE - IEFSA	371.43
		Invoice	12/01/2015	4039	Fact 001-02-4039 ARRENDO MES DICIEMBRE - IEFSA	371.43
MB MAYFLOWER BUFFALO S.A	486.20					
		Invoice	10/23/2015	4024	FC 4024 VENTA DE AIRE ACONDICIONADO SPLIT	486.20
MIAMI CARGO SERVICE & COURIER EXPRESS	50.86					
		Invoice	12/08/2015	1480	FC 1480 MIAMI CARGO SERVICE & COURIER EXPRESS ENVIO ENVASES DE ATUN ECUADOR A CALIFORNIA	17.54
		Invoice	12/29/2015	1530	FC 1530 ENVIO DOCUMENTO GUIA WIN593102549	33.32
MORALES REYES NUBIA	-13.76					
		Payment	08/25/2015	16290 USA\$	16290 USA\$93102267 CLIENTA NO RETRO SALDO A FAVOR	-13.76
RED INTEGRADORA DE SERVICIOS RIS S.A.	61.62					
		Invoice	10/21/2015	10926	FC 4023 POR RECUPERAR CARGA RETENIDA EN TRANSPORTES NARVAEZ, MOVILIZACION GYE - CUE - G.	61.62
ROJAS MARCISA	8.55					
		Invoice	12/22/2015	1519	FC 1519 ENVIO CARGA EEUU GUIA USA593102538	8.55
SERPA EDGAR	50.00					
		Invoice	12/30/2015	11135	FC 11135 DESCARGUE DE VEHICULO GUIA GYE93102553	50.00
ZEOQUIM PHES S.A.	607.67					
		Invoice	12/17/2015	1511	FC 1511 SERV NACIONALIZACION IMPORTACION ZEOQUIM	672.00
		Invoice	12/17/2015	1513	FC 1513 TRANSPORTE INTERVIO PTO MARITIMO ZEOQUIM	200.00
		General Journal	12/17/2015	JR-0171	REPOS. QTOS. BIP. CONSUMO ZEOQUIM PHES S.A.	4932.96
		General Journal	12/17/2015	JR-0171	REPOSICION QTOS ZEOQUIM PHES SA.	203.01
TOTAL	11570.58					

3.- Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas:

1215 Cuentas por Cobrar Relacionadas: Corresponde al registro de actividad comercial con compañías relacionadas, al cierre de diciembre el saldo de la cuenta muestra el siguiente detalle:

1215 Cuentas por Cobrar Relacionadas						
Cliente	Dec 31, 15	Tipo	Fecha	Numero	Detalle	Valor
APR INC, Courier	823,46	Invoice	42368	4044	COMISION CTA 324 DICIEMBRE 2015 SEGUN DETALLE ADJUNTO	361,07
		Journal	42368	JR-REP-4284	REP GTOS SENAE CONS. 21501	289,09
		Invoice	42369	11140	FACT 11140 REDESPACHO OCTUBRE / NOVIEMBRE Y DICIEMBRE	115,00
		Journal	42369	22813	DEVOLUCION SALDO A FAVOR DE GUIA LOJ0007102168	28,30
		Journal	42369	JR-NYC-4013	XAVIER REINOSO FC 11094 MR. ALFREDO HACE WIRE TRANSFER	30,00
TOTAL	823,46					

1230 Prestamos Accionistas: Corresponde al registro de préstamos solicitados por los accionistas de la Compañía, al cierre de diciembre presenta el siguiente detalle:

Prestamos Accionistas:						
Cliente	Dec 31,15	Tipo	Fecha	Numero	Detalle	Valor
ALFREDO PADILLA	5,051.94					
		Check	3/22/2013	16774	PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	200.00
		Check	4/20/2013	938	PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	50.00
		Bill	01/22/2014	DE18996335	PRESTAMO	186.14
		Bill	01/22/2014	18996331	PRESTAMO	226.80
		Bill	01/22/2014	18996314	PRESTAMO	83.04
		Bill	01/22/2014	18996310	PRESTAMO	83.92
		Check	02/28/2014	18894	PRESTAMO	60.00
		N/D	03/21/2014	PRODUBANCO	PRESTAMO	15.00
		N/D	05/21/2014	PRODUBANCO	PRESTAMO	40.24
		N/D	05/21/2014	PRODUBANCO	PRESTAMO	90.00
		N/D	05/21/2014	PRODUBANCO	PRESTAMO	144.00
		General Journal	04/15/2015	JR-VTA	PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	5,071.88
		General Journal	05/31/2015	JR-RENTA-02	ABONO PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	(1,417.14)
		Bill	07/02/2015	2015	PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	200.92
		General Journal	12/31/2015	JR-09	PRESTAMO SR. ALFREDO PADILLA	17.14
MARCELA CADENA	5,309.87					
		Check	2/6/2013	16466	PRESTAMO	500.00
		Check	4/12/2013	16874	PRESTAMO	300.00
		Check	6/10/2013	6593	PRESTAMO	500.00
		General Journal	06/17/2014	JR-RENTA-01	ABONO PRESTAMO SRA. MARCELA CADENA	(860.00)
		General Journal	06/18/2014	JR-PA-01	ABONO PRESTAMO SRA. MARCELA CADENA	(200.00)
		General Journal	06/25/2014	JR-PA-01	ABONO PRESTAMO SRA. MARCELA CADENA	(150.00)
		Check	12/11/2014	20812	PRESTAMO	148.00
		General Journal	04/15/2015	JR-VTA	PRESTAMO	5,071.87
TOTAL	10,361.81					

4.- Impuestos por Recuperar:

1381 Iva 12%: Valores correspondientes al IVA pagado en adquisiciones de Bienes y Servicios, cifras que se presentan previo a liquidación de impuesto y su posterior conversión en crédito tributario. Al cierre de balances el saldo corresponde a los movimientos del mes de diciembre que se liquidaran en la declaración correspondiente en el mes de enero Ver **Anexo 1**

1383 Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario acumulado por la diferencia entre el IVA cobrado y el IVA pagado,

Type	Date	Num	Name	Memo	Debit	Credit	Balance
1380 · Activos por Impuestos Corriente							43,517.26
1383 · Saldo a Favor (IVA)							43,517.26
General Journal	01/28/2015	FORM104-DIC		Iva mensual CREDITO TRIBUTARIO mes DICIEMBRE	1,251.97		42,265.29
General Journal	03/02/2015	FORM104-ENE		Iva mensual CREDITO TRIBUTARIO mes ENERO	510.03		41,755.26
General Journal	03/24/2015	FORM104-FEB		Iva mensual CREDITO TRIBUTARIO mes FEBRERO	361.94		41,393.32
General Journal	04/30/2015	FORM104-MAR		Iva mensual CREDITO TRIBUTARIO mes MARZO	457.91		40,935.41
Bill	07/16/2015	FC80	CASTRO MOLINA SINAI HONAN	IVA COMPRAS 12%	5.40		40,940.81
Bill	10/13/2015	FC81	CASTRO MOLINA SINAI HONAN	IVA COMPRAS 12%	22.80		40,963.61
Bill	12/15/2015	FC84	CASTRO MOLINA SINAI HONAN	IVA COMPRAS 12%	20.40		40,984.01
Total 1383 · Saldo a Favor (IVA)					48.60	2,581.85	40,984.01

1384 Anticipo Impuesto a la Renta: Corresponde a los anticipos pagados en el mes de Abril y septiembre en calidad de anticipo para el Impuesto a la Renta del año 2.015, según el detalle siguiente:

Type	Date	Num	Name	Memo	Debit	Credit	Balance
1380 · Activos por Impuestos Corriente							2,283.34
1386 · Anticipo Impuesto a la Renta							2,283.34
Bill	04/28/2015	99033597	SRI	DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA 2.014 / DIFERENCIA DEL ANTICIPO	860.72		3,144.06
Bill	04/28/2015	99033597	SRI	DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA 2.014 / CRUCE CON ANTICIPOS PAGADOS		3,144.06	0.00
Check	07/20/2015	N/D	Servicio de Rentas Internas	1 ERA CUOTA ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2015	708.83		708.83
Check	09/16/2015	N/D	Servicio de Rentas Internas	2 DA CUOTA ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2015	708.83		1,417.66
Total 1386 · Anticipo Impuesto a la Renta					2,278.38	3,144.06	1,417.66

5.- Otras Cuentas por Cobrar:

1250 Préstamos y Anticipos Empleados: Registra los préstamos y anticipos concedidos a los Empleados, al cierre de diciembre muestra el siguiente detalle

Type	Date	Num	Name	Debit	Credit	
Paycheck	08/30/2014	20079	MONICA AGUIRRE BERMEO		\$(144.00)	Pago descontado posteriormente
Check	12/14/2015	N/D	LIBER MENDOZA ALCIVAR		\$ 160.00	Anticipo Quincena Diciembre
				\$	16.00	

6.- Otros Activos Corrientes:

1330 Seguros: A efectos de operación en como Empresa de Courier se requiere una garantía aduanera, la misma que es renovada anualmente por un plazo de 12 meses, a diciembre 31 de 2.015 el saldo de esta cuenta es de \$. 312.50, según el detalle adjunto.

Anexo: Pagos Anticipados Seguros, (Garantias aduaneras)		5430		2015										TOTAL
		1330												
Fecha	Detalle	Valor	Meses	Gt. Mens.	Junio	Julio	Agost	Sept.	Oct.	Nov.	Dic	TOTAL		
5-May-15	RENOV.GTIA.ADUANERA (05-JUN-15 A 05-JUN-16)	750.00	12.00	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	437.50	312.5	
	Subtotal 2.015	750.00		62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	437.50		
	Saldo Acumulado				62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	62.50	437.50		

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

1340 Anticipo a Proveedores: Valor entregado como abono inicial a facturación posterior, a diciembre 31 el siguiente es el detalle de valores que se liquidaran en el año 2.016

Fecha	Nombre	Detalle	Parcial	Valor	Observaciones
Cuenta 1340 Anticipo Proveedores					
Detalle de la Cuenta al Cierre de Año					
8/29/2011	SRI	Valores por cobrar al Sri-Ret Fte. Junio 2011	65.02		
8/29/2011	SRI	Valores por cobrar al Sri-Ret Fte. Junio 2011	149.74	214.76	En proceso administrativo, proximo a resolverse
5/30/2013	LARRY PEREZ	Pdte Dcto. 9.35 X Pillas Aportes Larry de Miguel Marcos		43.64	Valor Descontado en el 2016
8/20/2013	MARCO SIAVICHAY	Anticipo para tramites de permisos INEM		100.00	
11/22/2013	ESTEBAN DURAN SANCHEZ	Anticipo por trabajos/ puerta de aluminio en Bodega		60.00	
10/21/2013	MAERSK DEL ECUADOR			100.00	
		SALDO SEGÚN LIBROS		518.40	

1371 Pagos SENA: Saldo \$. 2.103.60, Esta cuenta junto con la cuenta 2630 Reposición (SENAE), se utiliza para registrar los pagos de impuestos que una vez liberada la carga, se deberá facturar o solicitar la reposición correspondiente al cliente; los valores pagados al SENA (Servicio Nacional de Aduanas), pendientes de facturación o reposición al cierre de año son:

Type	Date	Num	Name	Memo	CONS	Amount	OBSERVACIONES
General Journal	9/3/2014	32449668		GUIA ROGELIO TANGOY MENAJE	ROGELIO	\$ 170.00	
General Journal	6/10/2015	01052961		GUIA AMB0004102833 / 4102977 CONS.9598	9598	\$ 359.16	
General Journal	12/22/2015	33330264		GUIA LOJ0006143845 CONS. 21535	21535	\$ 304.41	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/23/2015	JR-REP-4046		LIQUIDACION SENA ORBECARGO S.A. GYE0324101123	21578	\$ (4514.8)	CREDITO A NYCABRIL
General Journal	12/30/2015	33341532		GUIA UI00308105200 CONS. 21587	21587	\$ 61.80	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341604		GUIA SAQ0308105207 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341503		GUIA PUY0308105210 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341562		GUIA PUY0308105211 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341471		GUIA GYE0308105213 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341470		GUIA GYE0308105212 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341469		GUIA GYE0308105208 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341557		GUIA GYE0308105204 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341549		GUIA UI00308105198 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341548		GUIA DUR0186100055 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341530		GUIA PUY0308105209 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341523		GUIA UI00324101124 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341522		GUIA GYE0308105205 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341449		GUIA GYE0308105199 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341448		GUIA AMB0308105206 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/30/2015	33341436		GUIA GYE0186100056 CONS. 21587	21587	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339981		GUIA UI00011172570 CONS. 21604	21604	\$ 82.77	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339980		GUIA QUE002105678 CONS. 21604	21604	\$ 8.70	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339979		GUIA GYE0011172379 CONS. 21604	21604	\$ 102.84	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339978		GUIA AZ00011172483 CONS. 21604	21604	\$ 93.45	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339977		GUIA GYE0009101264 CONS. 21604	21604	\$ 42.00	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33340127		GUIA UI00011172569 CONS. 21609	21609	\$ 61.31	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33340126		GUIA AZ00011172485 CONS. 21609	21609	\$ 486.01	PDTE REP EN ENERO/2016
General Journal	12/29/2015	33339915		GUIA GYE00051112247 CONS. 21609	21609	\$ 152.63	PDTE REP EN ENERO/2016
						\$2.103.60	

1375 Pagos por gastos de Nacionalización: Saldo \$. 712.00 Esta cuenta junto con la cuenta: 2650 Provisión Gastos Nacionalización de Carga, se utiliza para el registro de los pagos efectuados en el proceso de nacionalización de la carga pesada, gastos como pagos navieras, bodegaje, transporte, Agente de aduana que deben ser repuestos por el cliente, en calidad de reposición de gastos o en la planilla de pagos a favor de terceros; al cierre del ejercicio los valores pendientes de liquidación son los siguientes:

Type	Date	Num	Name	Memo	CLIENTE	Valor
BILL	4/23/2013	3006100	SENAE	LIQUIDACION SENAE LUIS BENAVIDES BURGOS	LUIS BENAVIDES	\$ 146.00
CHECK	1/3/2013	16371	TRANSO	MULTA POR CORRECCION GUIA AEREA ORLANDO ZAVALA	ORLANDO ZAVALA	\$ 159.00
BILL	3/2/2013	3005330	SENAE	MULTA DANIEL SANTIAGO ROBLES LAZO	DANIEL ROBLES	\$ 146.00
BILL	5/27/2013	3009997	SENAE	PAGO MULTA SENAE 300099974 PAUL JESUS ULLOA	PAUL ULLOA	\$ 146.00
Bill	4/28/2014	FC4143	CANART	NOTARIZACIONES WASHINGTON PAZMINO	WASHINGTON PAZMINO	\$ 50.00
Bill	7/11/2014	FC6547	CANART	NOTARIZACION ROBERT PAREJA	ROBERT PAREJA	\$ 50.00
Bill	7/11/2014	FC6547	CANART	NOTARIZACION GERMAN MARTINEZ	GERMAN MARTINEZ	\$ 50.00
General J	1/27/2015	32731507		MULTA LIQ32731507 EDNA MEDINA	EDNA MEDINA	\$ 177.00
General J	1/31/2015	3067		DEMORAGE SANTIAGO DUTAN	SANTIAGO DUTAN	\$ 660.00
General J	1/1/2015	45984		VISTO BUENO / SANTIAGO DUTAN	SANTIAGO DUTAN	\$ 67.20
General J	3/26/2015	JR-REP-40	A.P.R.INC	REP GTOS NACIONALIZACION / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ (1,750.66)
General J	3/26/2015	3175		DEMORAGE / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 33.00
General J	3/25/2015	26749		TRANSPORTE / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 500.00
General J	3/25/2015	9395		BODEGAJE / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 501.37
General J	3/16/2015	25898		BODEGAJE / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 237.89
General J	3/10/2015	29497		THC / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 135.00
General J	3/6/2015	47800		VISTO BUENO / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 226.20
General J	1/6/2015	14710		VISTO BUENO / LUIS LOPEZ	LUIS LOPEZ	\$ 350.00
General J	1/1/2015	GYGI000038		PERDIDA DE CONTENEDOR MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 476.56
General J	12/24/2014	41193	NAFORT	REP GTOS NACIONALIZACION / MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ (1,750.48)
General J	12/19/2014	25682	LARRY F.	BODEGAJE / MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 534.24
General J	12/8/2014	28813	APL DEL	NACIONALIZACION / MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 228.48
General J	12/4/2014	45199	AMEPOR	THC / COMPARTIDO	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 135.00
General J	12/3/2014	45149	AMEPOR	VISTO BUENO / MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 50.40
General J	12/3/2014	45149	AMEPOR	VISTO BUENO / MARIANITA CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 125.80
General J	12/29/2015	30156		THC / CARLOS CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 135.00
General J	12/29/2015	2085		EMISION BL / CARLOS CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 50.40
Bill	12/17/2015	FC1851	AMEPOR	EMISION GTA - CARLOS CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 16.80
General J	12/17/2015	1850		VISTO BUENO / CARLOS CAJAMARCA	MARIANITA CAJAMARCA	\$ 175.80
General J	12/21/2015	421		Transporte / RICHARD CASTRO	RICHARD CASTRO	\$ (450.00)
General J	12/29/2015	420		Transporte / IVAN ESPINOZA	IVAN ESPINOZA	\$ (450.00)
General J	12/29/2015	422		Transporte / JORGE TORRES	JORGE TORRES	\$ (450.00)
						\$ 712.00

ACTIVO NO CORRIENTE:

7.- Propiedad Planta y Equipo: Constituido por bienes en propiedad de la Compañía, registrados al costo histórico y ajustados a su valor razonable, forman parte de este grupo de cuentas Equipos de Computación, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo; y, Vehículos al cierre de diciembre debidamente detallado con su depreciación, Revaluación y deterioro, se presenta en la siguiente manera:

1532 Equipo de Computación:

Propiedad Planta y Equipo							
Equipo de Computacion							
Fecha	Detalle	Valor	Ms.	Sdo,Dep. Acum	Sdo Dic.2015	Observaciones	Dep. Mens.
Nuevas Adquisiciones:							
01/03/2014	CPU HP SERIE 8000 C2D 3,13 GHZ,4GB DDR3,	560.00	30	-244.11	130.63	Valor residual \$ 60	18.67
01/03/2014	MONITORES LED 18.5 "	240.00	30	-110.62	56.00	Valor residual \$ 40	8.00
10/02/2014	REP GTOS COMPRA BACO DE SCANNER	44.80	1			Valor Residual \$ 0	
Suman:		844.80			186.63		
Total:		2,616.56					

* Vida Útil en Meses: A efectos de esta información, se considerara como la vida útil, La vida útil restante luego de la implementación NIIF a Diciembre 2.011

Equipo de Computacion		Depreciacion 2.015											
Fecha	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost.	Sept.	Oct.	Nov.	Dic.
Nuevas Adquisiciones:													
01/03/2014	CPU HP SERIE 8000 C2D 3,13 GHZ,4GB DDR3,	38.74	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67	18.67
01/03/2014	MONITORES LED 18.5 "	22.62	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
10/02/2014	REP GTOS COMPRA BACO DE SCANNER												
Suman:		61.36	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67	26.67

1542 Muebles y Enseres:

Propiedad Planta y Equipo				1543		
Mobiliario						
Fecha	Detalle	Valor	Ms.	Sdo Dic.2015	Dep. Mens.	
15-Oct-07	NEVERA PARA LA OFICINA	204.08	72	52.87	1.36	
19-Aug-08	JUEGO DE COMEDOR, IKEA	216.16	84	72.89	1.47	
14-Oct-09	ELABORACION COUNTER VENTAS	400.00	96	175.09	2.81	
25-Jan-10	COUNTER RECEPCION	300.00	96	134.91	2.19	
Total Mobiliario...		1,120.24		435.75	7.83	
10-Jan-15	ADECUACION MUEBLES, PISO 2, DIV	816.33	120	734.70	6.80	
29-Sep-15	ADECUACION ARCHIVO PLANTA BA	400.00	120	390.00	3.33	
5-Oct-15	ADECUACION COCINA/TECHO METAL	1,420.00	120	1,396.33	11.83	
4-Feb-15	COMPRA DE AIRE ACONDICIONADO	600.00	120	550.00	4.17	
Total Mobiliario...		3,236.33		3,071.03	26.14	
Total:		4,356.57		3,506.78	33.97	

* Vida Útil en Meses: A efectos de esta información, se considerara como la vida útil, La vida útil restante luego de la implementación NIIF a Diciembre 2.011

Propiedad Planta y Equipo		Depreciacion 2015										
Mobiliario		Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost.	Sept.	Oct.	Nov.	Dic.	TOTAL
15-Oct-07	NEVERA PARA LA OFICINA	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	1.36	16.32
19-Aug-08	JUEGO DE COMEDOR, IKEA	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	1.47	17.64
14-Oct-09	ELABORACION COUNTER VENTAS	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	33.72
25-Jan-10	COUNTER RECEPCION	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	2.19	26.28
Total Mobiliario...		7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	7.83	93.96
10-Jan-15	ADECUACION MUEBLES, PISO 2, DIVISION Y MUEBLES OFICINAS EN CUENCA	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	6.80	81.63
29-Sep-15	ADECUACION ARCHIVO PLANTA BAJA									3.33	3.33	10.00
5-Oct-15	ADECUACION COCINA/TECHO METALICO									11.83	11.83	23.67
4-Feb-15	COMPRA DE AIRE ACONDICIONADO	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	4.17	50.00
Total Mobiliario...		10.97	10.97	10.97	10.97	10.97	10.97	10.97	10.97	14.30	26.14	26.14

1552 maquinaria y Equipo:

Propiedad Planta y Equipo		1553									
Maquinaria y Equipo		Valor	Ms.	Dep. Acum. 2014	SdoDic.2014	Dep. Mens.	Detalle				
10-Apr-06	BALANZA DE COMUNICACION WILD CAT	350.00	24	-330.06	0.00	5.41	BALANZA DE COMUNICACION WILD CAT				
1-Jun-10	4 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550	1,660.00	48	-1,250.67	409.33	27.44	4 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550				
14-Jun-10	1 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550	415.00	48	-312.68	102.32	6.86	1 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550				
		2,425.00		-1,893.41	511.65	39.71					

* Vida Útil en Meses: A efectos de esta información, se considerara como la vida útil, La vida útil restante luego de la implementación NIIF a Diciembre 2.011

Propiedad Planta y Equipo		1553		Depreciacion 2015													
Maquinaria y Equipo		Valor	Ms.	Dep. Acum. 2015	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost.	Sept.	Oct.	Nov.	Dic.	TOTAL
10-Apr-06	BALANZA DE COMUNICACION WILD CAT	350.00	24	-350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-Jun-10	4 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550	1,660.00	48	-1,579.95	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	27.44	329.28
14-Jun-10	1 RADIO PORTATIL MOTOROLA PRO 5550	415.00	48	-395.00	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	6.86	82.32
		2,425.00		-2,324.95	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	34.30	411.60

8.- Otros Activos No Corrientes:

1820 Software Licencias: Que corresponde al registro de la propiedad adquirida que autoriza el uso de licencias de Software por el tiempo estipulado y su respectiva amortización según el detalle siguiente:

Activos Intangibles		Valor	Vita Util	Amort.
Licencias, Software			Meses *	Mensual
05/31/2015	SOFTWARE ECUAPASS	2,400.00	12	200.00
05/31/2015	SOFTWARE ECUAPASS	375.00	12	31.25
08/13/2015	RENOVACION INF COM. EXTERIOR	399.00	12	33.25
06/05/2015	LICENCIA APLICACION ECUACOURIER	1,000.00	6	166.67
12/01/2015	LICENCIA APLICACION ECUACOURIER	1,400.00	6	233.33
Total Software		10,662.95		664.50

Activos Intangibles		Amortizacion 2.015												
Licencias, Software		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agost.	Sept.	Oct.	Nov.	Dic.	TOTAL
05/31/2015	SOFTWARE ECUAPASS					200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	1,400.00
05/31/2015	SOFTWARE ECUAPASS					31.25	31.25	31.25	31.25	31.25	31.25	31.25	31.25	218.75
08/13/2015	RENOVACION INF COM. EXTERIOR							18.84	33.25	33.25	33.25	33.25	33.25	151.84
06/05/2015	LICENCIA APLICACION ECUACOURIER					166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67			1,000.00
12/01/2015	LICENCIA APLICACION ECUACOURIER												233.33	233.33
Total Software		72.16	72.16	72.16	62.17	52.08	450.00	450.00	468.84	483.25	483.25	469.36	497.84	3,003.92

* Para Adquisiciones anteriores a diciembre de 2.011 vida Útil en Meses se considerara como la vida útil, La vida útil restante luego de la implementación NIIF a Diciembre 2.011

* Para Adquisiciones a partir del 2.012, Como vida útil se entenderá el tiempo de duración desde la fecha de compra

1910 Depósitos En Garantía: En esta cuenta se registran los depósitos entregados en garantía por la adquisición de servicios, arrendamiento, y a las navieras por los Contenedores en proceso., al cierre de 2.015 la cuenta muestra el siguiente detalle conciliatorio:

Fecha	Nombre	Detalle	REF	Valor
Cuenta 1910 Depositos en Garantía				
Deposito Cta Garantia al Cierre de Año				
6/27/2008	Unidad Generacion Distribucion	Garantia medidor Avda de las Americas		\$ 60.00
12/7/2001	SENAE	Garantia Expediente 306		\$118.34
12/7/2011	SENAE	Garantia Expediente 307		\$357.47
2/2/2012	SENAE	Casos Administrativos deposito Gtia 10% de \$ 1520.40		\$152.04
2/2/2012	SENAE	Casos Administrativos deposito Gtia 10% de \$ 1582.23		\$158.23
9/9/2013	GLADYS TAPIA	Garantia Oficina Nueva de Cuenca	17730	\$320.00
07/29/2015	MRL	DEPOSITO EN GTA MRL / LIQUIDACION HABERES MONICA AGUIRRE		\$181.98
12/22/2015	SENAE	DEPOSITO DE GTA CAUCION JUICIO No. 09503301500102 - SENAE		\$375.16
				\$ 1,723.22

1951 Activos por Impuestos Diferidos: Saldo cero

PASIVO:

PASIVO CORRIENTE:

9.- Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar:

2130 Proveedores: En esta cuenta se registra el movimiento de las obligaciones nacidas de la actividad operacional y extra operacional, con niveles de crédito cortos generalmente de 30 días. Al cierre del ejercicio económico el saldo de la cuenta se muestra según el detalle siguiente:

Tipo	Fecha	Numero	Detalle	Valor	Dic 31, 15
ACOPRI					210,00
Bill	10/27/2015	FC4289	CUOTA DE AFILIACION MES DE AGOSTO A OCTUBRE 2015	210,00	
ALOMBRANO S.A					939,06
Bill	11/12/2015	FC1936	POLIZA DE TRANSPORTE / MARCO LUZURIAGA	239,76	
Bill	12/15/2015	FC2100	POLIZA DE TRANSPORTE / JORGE CALLE	299,70	
Bill	12/23/2015	FC2167	POLIZA DE TRANSPORTE / CARLOS CAJAMARCA	399,60	
CHILAN ALBIA JOSE MIGUEL					391,05
Bill	12/28/2015	FC3309	ENTREGA DE PAQUETES PORTOVIEJO AÑO 2015	391,05	
DHL EXPRESS ECUADOR SA					351,70
Bill	12/01/2015	FC254438	REEMBARQUE GYE0011169814 CELULARES	67,54	
Bill	12/04/2015	FC255542	SERV COURIER GUIA MIA593102490	17,50	
Bill	12/10/2015	FC256614	SERV COURIER GUIA SHE0593102507	129,93	
Bill	12/21/2015	FC257955	SERV COURIER GUIA FDI0593102526	69,19	
Bill	12/22/2015	FC258062	SERV COURIER GUIA SCL0593102537	40,59	
Bill	12/28/2015	FC259143	SERV COURIER GUIA WIN593102544	26,95	
FLORES MAYORGA ERNESTO WILFRIDO					2150,00
General Journal	11/26/2015	959	TRANSPORTE / JOHNN PILLAGA	650,00	
General Journal	11/26/2015	1852	TRANSPORTE / LUIS VELEZ	550,00	
General Journal	12/03/2015	1853	TRANSPORTE / EDWIN CARDENAS	450,00	
General Journal	12/15/2015	1857	TRANSPORTE / VERONICA ROSERO	500,00	
FREIRE CONSTANTE LAURA TERESA					21,61
Bill	12/22/2015	FC3942	ENTREGA DE 22 PAQUETES 25 AGOSTO AL 16 DE DIC	21,61	
GADERE S.A.					88,00
Bill	12/15/2015	FC15742	SERV GESTION INTEGRAL RESIDUOS -DESTRUCCION MERCA	88,00	

HERRERA ANGELA.					210,00
General Journal	12/15/2015	432	TRANSPORTE / YAZMIN PLUA	70,00	
General Journal	12/16/2015	435	TRANSPORTE / ZEHOQUIM	70,00	
General Journal	12/16/2015	434	TRANSPORTE / JUANA URQUIZO	70,00	
LAAR COURIER EXPRESS					741,71
Bill	12/13/2015	FC329709	TRANSP. DE CARGA MES 15 NOV AL 15 DIC 2015	737,81	
Bill	12/13/2015	FC329710	ENTREGA DE DOC NOV 2015	3,34	
Bill	12/13/2015	FC329711	ENTREGA DE DOC NOV 2015	0,56	
LUCARZ S A					268,91
Bill	12/08/2015	FC33952	10 CJTA CLIPS ALEX, SOBRE MANILA, LIGA, ESFEROS, CERA	17,31	
Bill	12/11/2015	FC34055	RESMA XEROX / CAJA DE ARCHIVO / TONER RICOH MP 171	170,86	
Bill	12/16/2015	FC34175	RESMA XEROX T/ A4 Y FUNDA SUPER JUMBO 100 UNID	46,09	
Bill	12/28/2015	FC34320	10 RESMA XEROX T/ A4	34,65	
MARINO URRUTIA NILO GILBERTO					830,00
General Journal	12/14/2015	1649	TRANSPORTE / ELIO GUARACA	580,00	
General Journal	12/29/2015	1658	TRANSPORTE / ALEJANDRO LARA	250,00	
MARTINEZ HUGO					700,00
General Journal	12/28/2015	1361	TRANSPORTE / FREDY LLERENA	700,00	
MILGUZ S.A.					87,54
Bill	12/03/2015	FC11119	TRABAJO MECANICOS Y ELECTRICOS MANTENIMIENTO AL C	87,54	
MONITEL					27,50
Bill	12/02/2015	FC5968	SERVICIO MONITOREO MES DICIEMBRE 2015	27,50	
NAPORTEC					-50,40
Check	05/14/2015	21576	BODEGAJE/ ELISA GUEVARA	-25,20	
Check	05/14/2015	21584	BODEGAJE / YANELA RODRIGUEZ	-25,20	
OPTIMOCARTRANS S.A.					56,23
Bill	12/21/2015	FC98	CARGA DE ENVIO DEL 3/12/2015 AL 10/12/2015	56,23	
PEFARER S.A.					38,41
Bill	12/21/2015	FC52147	SERVICIO DE DESORIZACION Y AROMATIZADOR MES 17/12/	38,41	

PEREZ VERA LARRY					1954,73
Bill	12/17/2015	FC26566	INSPECCION IMPORTACION ZEOQUIM PHES	89,6	
Bill	12/17/2015	FC26567	GESTION LICENCIA IMPORTACION ZEOQUIM PHES	89,6	
General Journal	12/17/2015	26562	NACIONALIZACION / JOSE PINTADO	196,91	
General Journal	12/17/2015	26565	NACIONALIZACION / ZEOQUIM PHES S.A	237,89	
Bill	12/18/2015	FC26569	REGISTRO ECUAPAASS IMPORTACION ZEOQUIM PHES	44,8	
General Journal	12/21/2015	26909	NACIONALIZACION/ CLARA REYES	237,89	
General Journal	12/24/2015	26925	NACIONALIZACION/ FREDDY LLERENA	237,89	
General Journal	12/24/2015	26929	NACIONALIZACION/ ALEJANDRO LARA	237,89	
General Journal	12/24/2015	26928	NACIONALIZACION/ EDGAR SERPA	237,89	
General Journal	12/24/2015	26930	NACIONALIZACION / ANGEL ALULIMA	198,24	
General Journal	12/31/2015	JR-AJ-10	AJUSTE DE RTE FTE #2911 # 2912 MES DICIEMBRE	43,87	
General Journal	12/31/2015	JR-254	PARA CRUZAR CXP FACT. 4029 LARRY PEREZ	102,26	
PERISHAIRPORT CIA. LTDA.					-58,00
Bill Pmt -Check	12/24/2015	22851	SALDO A FAVOR PARA RETIRO GUIA, FACTURAN EN ENERC	-58,00	
PIINTO CARPIO FREDY ENRIQUE					1260,00
Bill	12/01/2015	FC2257	LICENCIA APLICACION ECUACOURIERS VERSION ECUAPASS	1260,00	
RACOMDES S.A.					80,00
Bill	12/09/2015	FC26426	SERVICIO TRONCALIZADO MES DICIEMBRE 2015	80,00	
REPFILSA					95,91
Bill	12/15/2015	FC6749	COMPRA DE 8 ROLOS STRECH FILM	95,91	
REYES BENAVIDES MARIA FERNANDA					497,99
Bill	01/03/2014	FC183	HONORARIOS PROFESIONALES DEFENSA / CASO VESTIDOS	299,99	
Bill	07/21/2014	FC217	HON. PROF. ASIS LEGAL IMPUGNACION EN TRIBUNALES	198,00	
RODRIGUEZ PRUNA SEGUNDO SALOMON					1100,00
General Journal	11/25/2015	409	TRANSPORTE / JORGE CALLE	450,00	
General Journal	11/26/2015	410	TRANSPORTE / SANTIAGO CRUZ	200,00	
General Journal	12/24/2015	423	TRANSPORTE / JULIA LOPEZ	450,00	
SANTIANA SANCHEZ IVAN					375,18
Bill	12/22/2015	FC2800	UNIDA ESTADO SOLIDO 120GB, 2 MEMORIA DDR2 2GB ADA1	375,18	

SENAE					2752,16
General Journal	02/24/2014	32079619	MULTA SENAE GUIA GYE0945100157 CONS. 17628	170,00	
General Journal	02/24/2014	SENAE-JCUA-	MULTA SENAE GUIA LAX0235105297 CONS 17448	20,23	
General Journal	02/28/2014	32118658	Multa Senae GYE0011141749 Liq. # 32118658 Cons. 17477	170,00	
General Journal	03/06/2014	32124697	CONS. 18194	42,23	
General Journal	03/18/2014	32124238	UIO0081100146 CONS. 18184	43,57	
General Journal	03/18/2014	32124671	UIO0081100147 CONS. 18184	62,19	
General Journal	03/06/2014	32124785	CONS. 18194	51,43	
General Journal	10/24/2014	32545321	GUIA GYE0305124021 CONS. 19319	31,59	
General Journal	12/14/2015	33314120	MULTA GUIA GUA0683100058	177,00	
General Journal	12/22/2015	33330264	GUIA LOJ0006143845 CONS. 21535	304,41	
General Journal	12/30/2015	33341532	GUIA UIO0308105200 CONS. 21587	61,80	
General Journal	12/30/2015	33341604	GUIA SAQ0308105207 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341503	GUIA PUY0308105210 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341562	GUIA PUY0308105211 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341471	GUIA GYE0308105213 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341470	GUIA GYE0308105212 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341469	GUIA GYE0308105208 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341557	GUIA GYE0308105204 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341549	GUIA UIO0308105198 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341548	GUIA DUR0186100055 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341530	GUIA PUY0308105209 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341523	GUIA UIO0324101124 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341522	GUIA GYE0308105205 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341449	GUIA GYE0308105199 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341448	GUIA AMB0308105206 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/30/2015	33341436	GUIA GYE0186100056 CONS. 21587	42,00	
General Journal	12/29/2015	33339981	GUIA UIO0011172570 CONS. 21604	82,77	
General Journal	12/29/2015	33339980	GUIA QUE002105678 CONS. 21604	8,70	
General Journal	12/29/2015	33339979	GUIA GYE0011172379 CONS. 21604	102,84	
General Journal	12/29/2015	33339978	GUIA AZO0011172483 CONS. 21604	93,45	
General Journal	12/29/2015	33340127	GUIA UIO0011172569 CONS. 21609	61,31	
General Journal	12/29/2015	33340126	GUIA AZO0011172485 CONS. 21609	486,01	
General Journal	12/29/2015	33339915	GUIA GYE00051112247 CONS. 21609	152,63	
SEPRICARGA CIA. LTDA.					629,95
Bill	12/03/2015	FC6570	ENTREGA CARGA COURIER DEL 1 AL 31 DE NOVIEMBRE 201	629,95	
SERTIMEX CIA. LTDA.					-34,65
Check	08/24/2015	22164	ENVIO DE CARGA A LA FRONTERA	-34,65	
SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA					644,78
Bill	07/16/2015	FC19606	ENTREGA DE PAQUETES JUNIO-15	19,67	
Bill	12/15/2015	FC20018	ENTREGA DE PAQUETES NOVIEMBRE-15	203,50	
Bill	12/28/2015	FC20165	ENTREGA DE PAQUETES DICIEMBRE-15	294,56	
Bill	12/30/2015	FC20080	ENTREGA DE PAQUETES AGOSTO-15	127,05	

SERVIENTREGA ECUADOR SA				689,23
Bill	12/18/2015	FC16259	CARGA DEL 16 NOV AL 15 DIC	689,23
SUREXPRESS S.A.				617,85
Bill	12/23/2015	FC73797	VIR593102513 / USA593102512/ USA5931023514/ USA59310	229,58
Bill	12/23/2015	FC73796	USA593102470 / USA593102482/MIA593102479/UNI5931024	73,20
Bill	12/23/2015	FC73795	WHI0593102466/USA593102464/UNI0593102467/USA593102	44,22
Bill	12/23/2015	FC73794	YON593102454/USA593102452/IOZO593102463/USA593102	66,80
Bill	12/23/2015	FC73799	USA593102516/102517/DAV593102527/LEB593102521/USA	204,05
TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR				8918,52
Bill	12/03/2015	FC11415	DISTR. DE CARGA COURIER DEL 16/11/2015 AL 30/11/2015	1433,97
Bill	12/10/2015	FC11535	DISTR. DE CARGA COURIER DEL 28/11/2015 AL 08/12/2015	2484,50
Bill	12/17/2015	FC11652	DISTR. DE CARGA COURIER DEL 02/12/2015 AL 13/12/2015	2197,15
General Journal	12/17/2015	6409	RTE. FTE 6409 TCE - JOSE PINTADO	-1,43
Bill	12/23/2015	FC9257	DISTR. DE CARGA COURIER DEL 12/12/2015 AL 20/12/2015	2804,33
TRAMACOEXPRESS CIA LTDA				316,66
Bill	12/09/2015	FC127190	SERV. DE CARGA MES DE NOV Y DIC	316,66
UNITED PARCEL SERVICE				-264,00
Check	12/29/2015	22858	EMITE CH RETIRO GUIAS, FACTURA EN ENERO	-264,00
VALERY ORLANDO GUZMAN VASCO				75,60
Total VALERY ORLANDO GUZMAN VASCO			APERTURA SALDOS/ HONORARIOS REGISTRO MARCA EXCA	75,60
TOTAL				26713,23

11.- Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas

2150: Prestamos Subsidiarias: Que corresponde al saldo de las cuentas con Compañías relacionadas al 31 de diciembre de 2.015, y corresponde al saldo de las operaciones de Courier y Menajes Aéreos y Marítimos y Fondos de Operaciones, menos los collectts recaudados en Ecuador, según las respectivas conciliaciones

♦ **Dec 31, 15** ♦

▼ 2150 - Pasivos con Relacionados	
2152 - Recaudos Collect Menajes	3,254.86
2153 - Fondo Operaciones (NY)	<u>10,000.00</u>
Total 2150 - Pasivos con Relacionados	<u>13,254.86</u>

12.- Impuestos por Pagar:

2211 IVA 12% Generado en Ventas: Saldo \$. 866.59, cuenta contable utilizada para registrar el valor del IVA recaudado en las facturas grabadas con este impuesto y que se liquida mensualmente con las declaraciones del IVA, al cierre de año presenta el siguiente detalle y corresponde al IVA de diciembre a liquidarse en el mes de enero.

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
2211 - IVA Ventas					
Invoice	12/01/2015	4039	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	42.86
Invoice	12/01/2015	4038	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	54.00
Invoice	12/01/2015	1453	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	4.20
Invoice	12/01/2015	1454	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	5.17
Invoice	12/01/2015	1457	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/02/2015	1458	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	15.96
Invoice	12/02/2015	1461	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/02/2015	11030	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	16.07
Invoice	12/03/2015	1463	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	3.87
Invoice	12/03/2015	1468	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	15.23
Invoice	12/03/2015	1469	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	16.82
Invoice	12/04/2015	1470	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/04/2015	1471	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.28
Invoice	12/04/2015	11035	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	10.71
Invoice	12/05/2015	1472	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/07/2015	1473	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.96
Invoice	12/07/2015	1474	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/08/2015	1480	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	17.53
Invoice	12/08/2015	1477	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.85
Invoice	12/08/2015	1481	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	2.25
Invoice	12/08/2015	1482	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	4.06
Invoice	12/09/2015	1483	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/09/2015	1484	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	6.26

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Invoice	12/09/2015	1485	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/10/2015	1487	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.47
Invoice	12/10/2015	1488	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.65
Invoice	12/14/2015	1490	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.89
Invoice	12/14/2015	1492	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	5.66
Invoice	12/14/2015	1494	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.50
Invoice	12/14/2015	1495	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	2.90
Invoice	12/14/2015	1496	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	4.59
Invoice	12/14/2015	1500	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.50
Invoice	12/15/2015	11053	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	8.40
Invoice	12/15/2015	11054	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	3.07
Invoice	12/16/2015	11057	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	16.07
Invoice	12/17/2015	1508	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	10.71
Invoice	12/17/2015	1511	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	72.00
Invoice	12/18/2015	1515	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.29
Invoice	12/18/2015	1516	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	5.76
Invoice	12/18/2015	11060	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	56.25
Invoice	12/21/2015	1517	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	18.48
Invoice	12/22/2015	1520	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	9.50
Invoice	12/22/2015	1524	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	5.13
Invoice	12/22/2015	1519	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	0.92
Invoice	12/23/2015	11090	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	48.21
Invoice	12/23/2015	11092	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	10.71
Invoice	12/23/2015	11093	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	32.14
Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Invoice	12/28/2015	1527	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.50
Invoice	12/28/2015	1526	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	2.87
Invoice	12/29/2015	1528	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.50
Invoice	12/29/2015	1529	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	1.50
Invoice	12/29/2015	1530	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	3.57
Invoice	12/30/2015	1531	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	10.07
Invoice	12/30/2015	11134	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	16.07
Invoice	12/30/2015	11135	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	16.07
Invoice	12/31/2015	4045	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	175.77
Invoice	12/31/2015	4046	Servicio de Rentas Internas	Iva en Ventas	87.50
Total 2211 · IVA Ventas					<u>866.59</u>

2212 Retenciones del IVA: Saldo \$. 560.01 cuenta contable en la que se registran las obligaciones con la administración tributaria, fruto de los valores recaudados en calidad de agente de retención del IVA, por las facturas pagadas o registradas en cuenta, que según la normativa son objeto de retención por parte de la Compañía, al cierre de balances la cuenta muestra el saldo por las

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

retenciones del mes de diciembre que se liquidaran en la declaración mensual del IVA, que se presenta en enero, según el detalle siguiente:

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
2212 · Retenciones del I.V.A.					
Credit	12/01/2015	10437	BARRERA ROMERO ROSA ANGELINA	RTE. IVA 100%	38.40
Credit	12/01/2015	10493	PADILLA REINOSO ALFREDO REMIGIO	RTE. IVA 100%	60.00
Credit	12/01/2015	10494	PADILLA REINOSO ALFREDO REMIGIO	RTE. IVA 100%	120.00
Credit	12/01/2015	10579	PINTO CARPIO FREDY ENRIQUE	RTE. IVA 100%	168.00
Credit	12/04/2015	10542	MARTINEZ LOURDES	RTE. IVA 100%	52.17
Credit	12/04/2015	10487	MARTINEZ LOURDES	RTE. IVA 100%	52.17
Credit	12/04/2015	10510	MARTINEZ LOURDES	RTE. IVA 100%	52.17
Credit	12/15/2015	10485	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. IVA 30%	4.32
Credit	12/22/2015	10489	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. IVA 30%	8.46
Credit	12/24/2015	10504	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. IVA 30%	4.32
Total 2212 · Retenciones del I.V.A.					<u>560.01</u>

13.- Pasivo por Beneficio a Empleados:

2401 Aporte Personal IESS: Saldo \$. 626.51, corresponde al valor pendiente de pago de aportes del personal por el mes de diciembre, valor descontado del sueldo en un porcentaje del 9.45%

2402 Aporte Patronal IESS: Saldo \$. 739.22, corresponde al aporte patronal obligación del Empleador y equivale al 11.15% sobre los sueldos del mes de diciembre, valores a liquidar en el mes de Enero

2403 Aporte IECE: Saldo \$. 33.16 corresponde al aporte adicional para IECE que equivale al 0.5% sobre la base imponible, sueldos de diciembre, obligación que la debe pagar el empleador, valor a liquidar en el mes de enero

2404 Aporte Secap: Saldo \$. 33.16 Corresponde al aporte adicional para el SECAP, ahora SETEC, equivalente al 0.5% de la base imponible, sueldos de diciembre, obligación que la debe pagar el empleador, valor a liquidar en el mes de enero.

2408 Provisión Fondos de Reserva: Saldo \$. 552.27, que corresponde al valor pendiente de pago por la acumulación de Fondos de Reserva según la solicitud de los empleados que corresponde a los sueldos del mes de diciembre, y valores que se liquidaran en el mes de enero. Este valor equivale a un sueldo adicional al año y comienza la obligación luego del primer año de trabajo.

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

Type	Date	Num	Sueldo 2015	Name	Credit
Paycheck	02/28/2014	18876	\$ 1,624.95	RUBEN BUSTAMANTE RODRIGUEZ	\$ 124.95
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 485.54	DENNYS ROJAS TRUJILLO	\$ 40.45
Paycheck	12/31/2015	22867	\$ 430.00	ALEXANDRA CADENA REYES	\$ 35.82
Paycheck	12/31/2015	22868	\$ 472.88	MARCOS NUÑEZ TUBON	\$ 36.14
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 575.01	JOHANNA GILER PAZMIÑO	\$ 47.90
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 731.35	LINDA YULAN ZUÑIGA	\$ 60.92
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 509.68	JORDY DOMINGUEZ GALARZA	\$ 37.18
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 841.19	WILLIAM AZANZA ACARO	\$ 62.98
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 624.45	ERICKA MUZO ANCHUNDIA	\$ 45.87
Paycheck	12/31/2015	N/D	\$ 547.25	JUAN C CALLE SERRANO	\$ 40.07
Paycheck	12/13/2015	N/D	\$ 380.00	LIBER MENDOZA ALCIVAR	\$ 19.99
					\$ 552.27

2411 Préstamo Quirografario: Saldo \$. 783.47 corresponde al valor descontado a los trabajadores y que se debe depositar a la seguridad Social.

Detalle Prestamo Quirografario 2015				
Empleados	Rol Sueldo	Saldo Meses Previos	Planilla Diciembre	Dif. Empleados
P PENA (año 2012)		\$ (237.25)		
ALEXANDRA CADENA REYES	\$ 256.60		\$ 256.60	\$ -
MARCOS NUÑEZ TUBON	\$ 115.67		\$ 115.67	\$ -
JOHANNA GILER PAZMIÑO	\$ 123.10		\$ 123.10	\$ -
LINDA YULAN ZUÑIGA	\$ 95.64		\$ 95.64	\$ -
WILLIAM AZANZA ACARO	\$ 83.52		\$ 83.52	\$ -
JORDY DOMINGUEZ GALARZA	\$ 76.18		\$ 76.18	\$ -
ERICKA MUZO ANCHUNDIA	\$ 111.64		\$ 111.64	\$ -
JUAN C CALLE SERRANO	\$ 158.37		\$ 158.37	\$ -
	\$ 1,020.72	\$ (237.25)	\$ 1,020.72	\$ 783.47

2405 Provisión Décimo tercer Sueldo: Saldo \$. 366.31, beneficio de pago posterior al que tienen derecho los trabajadores y que se provisiona en cada mes; este beneficio social equivale a la doceava parte de lo ganado en el año, y se lo debe pagar en el mes de diciembre y comprende el periodo Diciembre 1 a Noviembre del año siguiente, el beneficio del año 2.015 se encuentra pagado en su totalidad, y el saldo en balances corresponde a la provisión realizada por los sueldos del mes de diciembre según el detalle siguiente, para dar cumplimiento a la NIC 19 que establece que los costos de beneficios a los empleados deben ser reconocidos cuando se devenguen, independientemente del momento del pago

NOMBRE	Sueldo Dic. 2015	Provision
DENNYS ROJAS TRUJILLO	\$ 485.54	\$ 40.46
RUBEN BUSTAMANTE RODRIGUEZ	\$ 1,624.95	\$ 125.00
LIBER MENDOZA ALCIVAR	\$ 380.00	\$ 20.00
LINDA YULAN ZUÑIGA	\$ 731.35	\$ 60.95
MARCOS NUÑEZ TUBON	\$ 472.88	\$ 36.15
ALEXANDRA CADENA REYES	\$ 430.00	\$ 35.83
JOHANNA GILER PAZMIÑO	\$ 575.01	\$ 47.92
Total Provision Decimo Tercer Sueldo		\$ 366.31

2406 Provisión Décimo Cuarto Sueldo: Saldo \$ 2,082.70 El décimo cuarto sueldo es un beneficio social, al que se lo conoce también como “Bono Escolar”, equivale a un salario básico unificado \$ 318,00; (al cierre de este balance) se paga anualmente en el mes de marzo para la región costa y en el mes de agosto para la región Sierra, y el periodo de pago va, para la región costa del 1 de marzo al 28 de febrero del año siguiente, y para la región sierra del 1 de Agosto al 31 de Julio del año siguiente, estas obligaciones para el periodo 2.015 han sido pagadas en la fecha respectiva tanto para los trabajadores del régimen sierra como para los trabajadores del régimen costa y el saldo reflejado en balances corresponde a la provisión generada por el periodo en vigencia: Marzo 1 o la fecha de ingreso del trabajador si es posterior a ésta hasta diciembre del 2.015 para los trabajadores del régimen costa y desde Agosto 1 o la fecha de ingreso del trabajador si es posterior hasta el 31 de diciembre, según el detalle siguiente; para dar cumplimiento a la NIC 19 que establece que los costos de beneficios a los empleados deben ser reconocidos cuando se devenguen, independientemente del momento del pago

Anexo Decimo Cuarto				
Nombre	Periodo	Valor	Pago Decimo	Observaciones
ALEXANDRA CADENA REYES	Marzo-Noviembre	\$ 295.00		
DENNYS ROJAS TRUJILLO	Marzo-Noviembre	\$ 295.00		
ERICKA MUZO ANCHUNDIA	Marzo-Abril	\$ 59.00		
JOHANNA GILER PAZMIÑO	Marzo-Noviembre	\$ 295.00		
JORDY DOMINGUEZ GALARZA	Marzo-Abril	\$ 59.00		
JUAN C CALLE SERRANO	Marzo-Abril	\$ 29.50		
LIBER MENDOZA ALCIVAR	Marzo-Noviembre	\$ 283.20		
LINDA YULAN ZUÑIGA	Marzo-Noviembre	\$ 295.00		
MARCOS NUÑEZ TUBON	Marzo-Noviembre	\$ 295.00		
MIGUEL VERGARA TRIVIÑO	Marzo-Septiembre	\$ 206.50	\$ 206.50	Decimo Cuarto pagado en liquidacion
RUBEN BUSTAMANTE RODRIGUEZ	Marzo-Noviembre	\$ 147.50		
WILLIAN AZANZA ACARO	Abril	\$ 29.50		
Total Provision Decimo Cuarto Sueldo		\$2,082.70		

2407 Provisión Vacaciones: Saldo \$. 3.693,24 Todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de 15 días de vacaciones, incluidos los días no laborables. Quienes hubieren prestado servicios más de cinco años al mismo empleador, gozarán adicionalmente de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes. El valor registrado en balances corresponde a la provisión generada para este concepto según el detalle siguiente; para dar cumplimiento a la NIC 19 que establece que los costos de beneficios a los empleados deben ser reconocidos cuando se devenguen, independientemente del momento del pago

Nombre	Periodo	Base Calculo	Valor	Observaciones
ALEXANDRA CADENA REYES	Feb-Dic	\$ 6,450.00	\$ 268.82	
LIBER MENDOZA ALCIVAR	Dic-Dic	\$ 5,317.50	\$ 218.34	
DENNY'S ROJAS TRUJILLO	Abril-Dic	\$ 4,211.28	\$ 174.89	
JUAN C CALLE SERRANO	Abril-Dic	\$ 3,849.60	\$ 160.40	
JORDY DOMINGUEZ GALARZA	Junio-Dic	\$ 2,719.68	\$ 113.32	
LINDA YULAN ZUÑIGA	Julio-Dic	\$ 3,771.60	\$ 157.15	
ERICKA MUZO ANCHUNDIA	Junio-Dic	\$ 3,708.96	\$ 154.54	
WILLIAM AZANZA ACARO	Abril-Dic	\$ 12,079.20	\$ 503.30	Diferencia por Revisar 2013 \$ 243.29
RUBEN BUSTAMANTE RODRIGUEZ	Feb-Dic	\$ 16,166.64	\$ 673.61	
JOHANNA GILER PAZMIÑO	Sept-Dic	\$ 8,207.76	\$ 341.99	
HENRY BERREZUETA REINOSO	Dic2013-Dic2014	\$ 17,834.40	\$ 743.10	
MARCOS NUÑEZ TUBON	Ene-Dic	\$ 6,213.36	\$ 258.89	
TOTAL PROVICION VACACIONES			\$ 3,768.35	

14.- Pasivo Provisiones:

2610 provisión Costos: Saldo \$. 5,279.20, con la finalidad de entregar estados financieros razonables y considerando que existen costos ya incurridos previo al cierre de los estados financieros, que sin embargo no han sido facturados o pagados por los prestadores del servicio, y dado que se pueden valorar fácilmente en función de las tarifas acordadas y el peso en Kilogramos, previo al cierre de cada mes se registran dichos valores con debito al costo y como contrapartida la provisión respectiva, la misma que se liquida en función de la recepción de la factura de parte del Proveedor. Con la aplicación de este principio se cumple lo establecido en las NIIF, lo que establece la administración tributaria y los estados financieros reflejan la realidad de los resultados y la posición financiera de la compañía, al cierre de año los valores correspondientes a dicha provisión y no devengados se detallan en los cuadros siguientes:

Date	Memo	Valor 2015
09/30/2015	PROV. IBARRA MES DE SEPTIEMBRE 4 PAQUETES 2015	\$ 4.00
10/31/2015	PROV. LOJA MES DE OCTUBRE 17 PAQUETES	\$ 8.50
11/30/2015	PROV. LOJA MES DE NOVIEMBRE 22 PAQUETES	\$ 11.00
11/30/2015	PROV. CUENCA MES DE NOVIEMBRE 336 PAQUETES 2015	\$ 84.00
12/30/2015	PROV. LOJA MES DE DICIEMBRE 14 PAQUETES	\$ 7.00
12/30/2015	PROV. SERV. PRESTADOS MES DE DICIEMBRE-2015 LOURDES MARTINEZ	\$ 434.78
12/30/2015	PROV. PORTOVIEJO MES DE DICIEMBRE 104 PAQUETES	\$ 52.00
12/30/2015	PROV. RIOBAMBA MES DE DICIEMBRE 49 PAQUETES	\$ 24.50
12/30/2015	PROV. QUITO MES DE DICIEMBRE 342 PAQUETES	\$ 171.00
12/30/2015	PROV. AMBATO MES DE DICIEMBRE 192 PAQUETES	\$ 96.00
12/30/2015	PROV. IBARRA MES DE DICIEMBRE 8 PAQUETES 2015	\$ 8.00
12/30/2015	PROV. CUENCA MES DE DICIEMBRE 464 PAQUETES 2015	\$ 261.50
12/30/2015	PROV RETIRO DE GUIA DE UPS MES DE DICIEMBRE	\$ 260.00
12/30/2015	PROV. SERV. DE CARGA MES DE DICIEMBRE-2015- TRANSDYR	\$ 58.20
12/30/2015	KEVIN LANDIVAR/ CARGA MES MENAJE DICIEMBRE 2015	\$ 80.20
12/30/2015	FRANKLIN DUTAN/ CARGA MES MENAJE DICIEMBRE 2015	\$ 10.20
12/30/2015	CLAUDIO MOROCHO/ CARGA MES MENAJE DICIEMBRE 2015	\$ 100.20
12/30/2015	CARMEN TACURI / MENAJE MES DICIEMBRE 2015	\$ 40.20
12/30/2015	JUANA URQUIZO / MENAJE MES DICIEMBRE 2015	\$ 165.40
12/30/2015	SEGURO DE MENAJES MES DE DICIEMBRE	\$ 103.50
12/30/2015	PROV. SERV. DE CARGA MES DE DICIEMBRE-2015- TRAMACO	\$ 502.00
12/30/2015	SERV DE DOC MES DICIEMBRE 2015	\$ 38.86
12/30/2015	CARGA DIC 2015 / JUAN ARMIJOS	\$ 93.40
12/30/2015	PROVISION LIBRAS MES DE DICIEMBRE 1529 kg. / 3,370.84 LIBRAS	\$ 902.11
12/30/2015	PROV. SERV. DE CARGA MES DE DICIEMBRE-2015- LAAR COURIER	\$ 649.19
12/30/2015	PROV. SERV. DE DOC MES DE DICIEMBRE-2015- LAAR COURIER	\$ 7.98
12/30/2015	PROV. SERV. DE CARGA MES DE DICIEMBRE-2015- SERVIENTREGA	\$ 289.38
12/30/2015	PROV. SERV. DE DOC MES DE DICIEMBRE-2015- SERVIENTREGA	\$ 9.20
12/30/2015	PROV. SERV. DE CARGA MES DE DICIEMBRE-2015- URBANO	\$ 726.90
12/30/2015	PROV. SERV. DE DOC MES DE DICIEMBRE-2015- URBANO	\$ 80.00
		\$ 5,279.20

15.- Otros Pasivos Corrientes:

2372 Garantía Clientes: Saldo \$. 10,933.00, Cuenta utilizada por el registro de las garantías recibida de parte de los clientes que se depositan por los Contenedores en el puerto, generalmente recibidos al inicio del trámite, valores que se devuelven luego de que el contenedor ha sido devuelto a satisfacción., al cierre del ejercicio 2.015 el siguiente es el detalle de valores recibidos, pendientes de devolución

Date	Num	Memo	Debit	Credit
1/27/2015	JR-NYC-2539	R/C 15213 OSCAR LOPEZ GUIA 00011158902/593102041/GARANTIA		\$ 500.00
7/30/2015	JR-NYC-2991	R/C 15459 PABLO RUBIO GUIA GARANTIA		\$ 500.00
09/08/2015	JR-NYC-3698	R/C 15523 ADRIANA OLEAS GUIA GARANTIA		\$ 2.00
09/08/2015	JR-NYC-3739	R/C 15521 BIENVENIDO MACHADO GUIA GARANTIA		\$ 211.00
09/15/2015	JR-NYC-3747	R/C 15540 MARIA MATEUS GUIA GARANTIA		\$ 350.00
10/24/2015	JR-NYC-3830	R/C 15593 MARCOS LUZURIAGA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/06/2015	JR-NYC-3703	R/C 15598 ALEXI RODRIGUEZ GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/06/2015	JR-NYC-3704	R/C 15599 SANTIAGO CRUZ GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/06/2015	JR-NYC-3727	R/C 15615 JORGE CALLE GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/09/2015	JR-NYC-3705	R/C 15609 NATALIA JOST GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/17/2015	JR-NYC-3728	R/C 15620 LUIS VELEZ GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/19/2015	JR-NYC-3727	R/C 15619 JOHNN PILLAGA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/23/2015	JR-NYC-3730	R/C 15622 EDWIN CARDENAS GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/24/2015	JR-NYC-3753	R/C 15629 ELIO GUARACA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
11/30/2015	JR-NYC-3809	R/C 15632 CLARA REYES GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/01/2015	JR-NYC-3810	R/C 15634 IVAN ESPINOZA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/01/2015	JR-NYC-3828	R/C 15640 MANUEL QUEZADA GUIA GARANTIA		\$ 370.00
12/02/2015	JR-NYC-3829	R/C 15647 RICHARD CASTRO GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/04/2015	JR-NYC-3820	R/C 15650 FREDY LLERENA GUIA GARANTIA		\$ 1,000.00
12/04/2015	JR-NYC-3946	R/C 15678 JORGE TORRES GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/07/2015	JR-NYC-3945	R/C 15677 FREDDY LOZA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/15/2015	JR-NYC-3832	R/C 15654 CARLOS CAJAMARCA GUIA GARANTIA		\$ 500.00
12/17/2015	JR-NYC-3835	R/C 15661 EDGAR SERPA GUIA DUR0011170873 - 11170438 GUIA GARANTIA		\$ 300.00
12/24/2015	JR-NYC-3880	R/C 15679 EDGAR SERPA GUIA DIFERENCIA GTA		\$ 200.00
				\$ 10,933.00

2720 Anticipo de clientes: Saldo \$ 838.71 Esta cuenta al finalizar el ejercicio presenta el siguiente detalle

Type	Date	Num	Memo	Debit	Credit
General Journal	03/01/2015	JR-NYC-2636	R/C 15826 MICHALAINE LEON GUIA		\$ 28.25
General Journal	03/28/2015	JR-NYC-2709	R/C 15322DEP CUENCA		\$ 50.00
General Journal	04/17/2015	JR-NYC-2806	MARTHA VERA CORRECCION DE MOTOR DEP SIN IDENTIFICAR.....		\$ 100.00
General Journal	06/30/2015	JR-NYC-2822	R/C DEPOSITO SIN IDENTIFICAR.....		\$ 500.00
General Journal	07/20/2015	JR-NYC-3000	R/C 16204 CEDE FRANK CARLOS GUIA DEP SIN IDENTIFICAR....		\$ 10.46
General Journal	08/03/2015	JR-NYC-3676	DEPOSITO SIN IDENTIFICAR		\$ 50.00
General Journal	09/25/2015	JR-NYC-3701	R/C 15595 DEPOSITOS SIN IDENTIFICARCUENCA		\$ 100.00
					TOTAL \$ 838.71

2721 Garantía Inquilinos: Saldo \$ 1,700,00 parte de la edificación en la que funciona la oficina está dado en arrendamiento, en el contrato de arriendo se solicita generalmente el depósito de 2 meses en calidad de garantía, al cierre del ejercicio 2.015, se cuenta con dos inquilinos activos que tiene depositado su garantía y cuyo saldo se refleja en el siguiente detalle

Type	Date	Num	Memo	Credit
General Jour	12/31/2013	JR-AP	AP. GARANTIA INQUILINO / SALDO INICIAL IEFSA	800.00
General Jour	08/19/2015	JR-GTA-01	R/C 15491 DEPOSITO DE GARANTIA ARRENDANTARIO MB MAYFLOWER BUFFALOS S.A	900.00
				1700.00

16.- Pasivo Largo Plazo:

Notas Explicativas Estados Financieros 2015

2550 Provisiona Para Jubilación Patronal: Saldo \$. 9.230 corresponde a la provisión que se debe realizar para cubrir las obligaciones eventuales que se puedan generar por Jubilación patronal, según lo establecido en la NIIF (IAS 19 R), y según Estudio Actuarial que se adjunta **Anexo 3:**

2560 Provision Para Indemnizaciones Laborales: Saldo 2.417,00 corresponde a la provision según estudio actuarial. y según Estudio Actuarial que se adjunta **Anexo 3:**

PATRIMONIO:

17.- Capital Social: Refleja el aporte de los accionistas de la Compañía al cierre del ejercicio 2.015 está compuesto de la siguiente manera

3100 · Capital (Acciones)	
3110 · Alfredo Padilla	4,440.00
3120 · Marcela Cadena	4,440.00
3130 · Henry Berrezueta	2,220.00
Total 3100 · Capital (Acciones)	11,100.00

18.-Reservas:

3210 Reserva legal: Saldo \$. 5.550, Corresponde al valor provisionado anualmente según disposiciones legales hasta alcanzar el 50% del capital suscrito.

3220 Reserva Facultativa: Saldo \$. 2.344,43 Corresponde a reservas generadas por disposición de Junta General de Accionistas

19.- Otros Resultados Integrales:

3240 Superávit por Valuación: Saldo \$. 20.780,87, corresponde al superávit generado por la valuación de propiedad planta y equipo según el detalle siguiente

Propiedad Planta y Equipo a su valor razonable								
Vehículos								
Fecha	Detalle	Valor	Meses	Deprec. Acumulada	Saldo Dic./11	Valor Razonable	Ajuste Por Revalorización	Observaciones
7-Jan-03	CAMION CHEVROLET NHR CON FURGON METALICO MOF 2001	16,863.12	60	-16,863.12	0.00	14,000.00	14,000.00	Vida Util Restante 3 años / Valor Residual \$. 5.000,00
30-Nov-10	CAMIONETA CHEVROLET LUV 08	13,131.31	36	-4,912.18	8,219.13	15,000.00	6,780.87	Vida Util Restante 5 años / Valor Residual \$. 5.000,00
		29,994.43		-21,775.30	8,219.13	29,000.00	20,780.87	

3245 Deterioro de Activos Revaluados: Saldo \$ 6,801.33 corresponde al ajuste del desgaste de los activos revaluados por el periodo 2.015, según el detalle siguiente

Vehiculos Valor Ajustado a su valor razonable				1564	
Fecha	Detalle	Ajuste por Valuacion	Vida Util en Meses	Valor Residual	Deprec. Acumulada a 2015
7-Jan-03	CAMION CHEVROLET NHR CON FURGON METALICO MOF 2001	14,000.00	36	5000	7,198.67

3250: Perdidas (Ganancias) Actuariales: Saldo -\$6,163.00, corresponde a la contrapartida de las reservas generadas por concepto de Jubilación e indemnizaciones laborales, según el detalle correspondiente

3250 · Perdidas (Ganancias) Actuariale					0.00
General Journal	12/31/2013	JR-AP	PROVISION CONTRAPARTIDA POR CONCEPTO DE JUBILACION E INDEMNIZACION LABORAL...	8,914.00	-8,914.00
General Journal	12/30/2015	JR-ADJ-05	PROVISION JUBILACION PATRONAL / INFORME ACTUARIO DIC /2015		2,830.00
General Journal	12/30/2015	JR-ADJ-06	PROVISION BONIFICACION DESAHLUCIO / INFORME ACTUARIO DIC 2015	79.00	-6,163.00
Total 3250 · Perdidas (Ganancias) Actuariale				<u>8,993.00</u>	<u>2,830.00</u>
					<u>-6,163.00</u>

20.- Resultados:

3412 Resultados Acumulados por Adopción de las NIIF por Primera vez: Saldo \$. 9.055,50 valor correspondiente a la contrapartida de la adopción de las NIIF por primera vez en el año 2.012

3412 · Res Acum Prov. NIIF Primera Vez				Debit	Credit	Balance
Type	Date	Num	Memo			
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-01	AJUSTE POR ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ / VALORACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	422.09		-422.09
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-02	ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ, RECLASIFICACION DE ACTIVOS FUOS / E. COMPUTACION	2,719.20		-3,141.29
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-03	ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ, RECLASIFICACION DE ACTIVOS FUOS / E. COMPUTACION		1,382.72	-1,758.57
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-04	ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ, RECLASIFICACION DE INTANGIBLES, SOFTWARE		976.78	-781.79
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-05	ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ, RECLASIFICACION DE ACTIVOS FUOS A PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,739.43		-2,521.22
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-06	ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ, RECLASIFICACION DE ACTIVOS FUOS A PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		811.63	-1,709.59
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-07	IMPLEMENTACION NIIF, RECLASIFICACION Y BAJA DE ACTIVOS FUOS / MAQUINARIA Y EQUIPO	2,151.28		-3,860.87
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-08	IMPLEMENTACION NIIF, RECLASIFICACION Y BAJA DE ACTIVOS FUOS / MAQUINARIA Y EQUIPO		1,896.19	-1,964.68
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-09	AJUSTE POR IMPLEMENTACION NIIF / PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO / VEHICULOS	8,219.13		-10,183.81
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-11	AJUSTE POR IMPLEMENTACION NIIF PRIMERA VEZ, / GASTOS DIFERIDOS	1,471.31		-11,655.12
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-12	AJUSTE POR IMPLEMENTACION NIIF PRIMERA VEZ /AJUSTE PASIVOS (PRESTAMOS DE SUBSIDIARIAS)		4,750.00	-6,905.12
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-10	AJUSTE POR IMPLEMENTACION NIIF / PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO / VEHICULOS		8,219.13	1,314.01
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-13	AJUSTE NIIF, OTROS ACTIVOS /GARANTIAS DIFICIL RECUPERACION / JONNY KALIL	103.00		1,211.01
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-14	AJUSTE NIIF, PROVISION DE GASTOS AÑO 2005 NUNCA LIQUIDADAS		8,717.88	9,928.89
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-15	AJUSTE NIIF, SALDO DE LA CUENTA PROVISION DE GASTOS DE REPOSICION CAE QUE NO SE LIQUIDARAN	4,453.10		5,475.79
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-16	AJUSTE POR IMPLEMENTACION NIIF POR PRIMERA VEZ, / CTA DE PASIVO SOBRANTES Y EXCEDENTES		379.24	5,855.03
General Journal	01/01/2012	JR-NIIF-17	ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO, I.R. / AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS 2.008		3,200.47	9,055.50
Total 3412 · Res Acum Prov. NIIF Primera Vez				21,278.54	30,334.04	9,055.50

Adicional el resto de cuentas de los resultados acumulados de años previos

3417 · Resultados Año 2006	122.32
3418 · Resultados Año 2.007	1,212.84
3419 · Resultados 2.008	-493.30
3420 · Perdidas Acumuladas	-3,737.48
3423 · Resultados Año 2.011	1,768.72
3425 · Resultados 2013	-8,968.80
3426 · Resultados Año 2014	<u>-16,306.39</u>

Resultados del Periodo:

Utilidad / Perdida del Ejercicio	-2,103.80
Participacion Trabajadores	0.00

Anexo Conciliación Tributaria:

	
EXPRESITO CARGA S.A. EXCA	
Conciliación Tributaria	
Al 31 de Diciembre de 2.015	
Utilidad / Perdida del Ejercicio	-2,103.80
Participación Trabajadores	0.00
Ingresos Exentos de I.R.	
Costos y Gastos No Deducibles	5,664.06
Utilidad Gravable	3,560.26
Impuesto a la Renta	783.26
Anticipo determinado para el Ejercicio Actual	2,605.95
Impuesto a la Renta 2.015	2,605.95

Anexos:

Anexo 1: 1381 Iva 12% detalle de movimientos mes de diciembre

Type	Date	Num	Name	Memo	Debit
1381 - Iva (En Compras)					
Bill	12/01/2015	FC634547	SURATEL SA	SERV. INTERNET MES DE DICIEMBRE 2015	6.35
Bill	12/01/2015	FC1422215	MEGADATOS, NETLIFE	CONSUMO INTERNET MES DICIEMBRE 2015	8.76
Bill	12/01/2015	FC73436	PUNTONET SA	SERV. INTERNET MES DE DICIEMBRE - CUEN	10.68
Bill	12/01/2015	FC308	BARRERA ROMERO ROSA ANGELINA	ARRIENDO MES DE DICIEMBRE 2015	38.40
Bill	12/01/2015	FC110	PADILLA REINOSO ALFREDO REMIGIO	IVA COMPRAS 12%	60.00
Bill	12/01/2015	FC111	PADILLA REINOSO ALFREDO REMIGIO	IVA COMPRAS 12%	120.00
Bill	12/01/2015	FC2257	PINTO CARPIO FREDY ENRIQUE	IVA 12% LICENCIA APLICACION ECUACOUF	168.00
Bill	12/02/2015	FC5968	MONITEL	IVA 12%	3.00
Bill	12/02/2015	FC2801	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/02/2015	FC2802	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/02/2015	FC2803	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/02/2015	FC2804	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/03/2015	FC11415	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	IVA COMPRAS 12%	156.43
Bill	12/03/2015	FC6570	SEPRICARGA CIA. LTDA.	IVA COMPRAS 12%	12.00
Bill	12/03/2015	FC11119	MILGUZ S.A.	IVA 12%	9.48
Bill	12/03/2015	FC21701067	CNT EP	IVA 12%	4.76
Bill	12/03/2015	FC21701068	CNT EP	IVA 12%	2.69
Bill	12/03/2015	FC21627030	CNT EP	IVA 12%	2.68
Bill	12/03/2015	FC21701066	CNT EP	IVA 12%	3.77
Bill	12/04/2015	FC17384	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00
Bill	12/04/2015	FC17385	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00
Bill	12/04/2015	FC17386	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00
Bill	12/04/2015	FC17387	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00

Type	Date	Num	Name	Memo	Debit
Bill	12/04/2015	FC17388	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00
Bill	12/04/2015	FC17389	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	IVA 12%	3.00
Bill	12/04/2015	FC04	MARTINEZ LOURDES	IVA COMPRAS 12%	52.17
Bill	12/04/2015	FC9659092	ETAPA	IVA COMPRAS 12% BASE \$13.63 12% Y B.	1.64
Bill	12/04/2015	FC9689773	ETAPA	IVA COMPRAS 12% \$12.16 Y BASE 0% \$3.	1.46
Bill	12/04/2015	FC2820	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/04/2015	FC2821	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/04/2015	FC2822	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	0.34
Bill	12/04/2015	FC2823	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	0.34
Bill	12/04/2015	FC255542	DHL EXPRESS ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12%	1.91
Bill	12/05/2015	FC210790	DATAFAST S.A.	IVA COMPRAS 12%	0.96
Bill	12/08/2015	FC33952	LUCARZ S A	IVA COMPRAS 12%	1.87
Bill	12/08/2015	FC20274415	OTECEL SA	IVA COMPRAS 12%	5.16
Bill	12/08/2015	FC1824	ANDRADE ALBAN EDILBERTO OLEGARIO	IVA COMPRAS 12%	10.68
Bill	12/09/2015	FC26426	RACOMDES S.A.	IVA COMPRAS 12% BASE \$72.00	8.64
Bill	12/09/2015	FC127190	TRAMACOEEXPRESS CIA LTDA	IVA COMPRAS 12% \$8.90	1.07
Bill	12/09/2015	FC6735	REPFILSA	IVA COMPRAS 12%	19.20
Bill	12/09/2015	FC2848	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/09/2015	FC2853	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/10/2015	FC11535	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	IVA COMPRAS 12%	271.04
Bill	12/10/2015	FC2865	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/10/2015	FC256614	DHL EXPRESS ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12%	14.17
Bill	12/11/2015	FC28590	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28584	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Type	Date	Num	Name	Memo	Debit
Bill	12/11/2015	FC28580	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28597	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28587	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28577	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28595	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28579	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28582	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28578	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28583	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28598	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28596	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28593	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28591	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28585	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28589	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28594	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28586	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28581	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC28588	UNITED PARCEL SERVICE	IVA COMPRAS 12%	2.40
Bill	12/11/2015	FC2867	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/11/2015	FC34055	LUCARZ S A	IVA COMPRAS 12% BASE \$91.50	10.98
Bill	12/13/2015	FC329710	LAAR COURIER EXPRESS	IVA COMPRAS 12%	0.36
Bill	12/13/2015	FC329711	LAAR COURIER EXPRESS	IVA COMPRAS 12%	0.06
Bill	12/14/2015	FC5504	TRANSOCEANICA	IVA 12%	7.50

Type	Date	Num	Name	Memo	Debit
Bill	12/14/2015	FC02	MARTINEZ LOURDES	IVA COMPRAS 12%	52.17
Bill	12/14/2015	FC03	MARTINEZ LOURDES	IVA COMPRAS 12%	52.17
Bill	12/14/2015	FC1171	GALARZA NAVAS ANIBAL DE JESUS	IVA COMPRAS 12%	11.09
Bill	12/14/2015	FC2901	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/15/2015	FC3573	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	IVA 12%	14.40
Bill	12/15/2015	FC6749	REFFILSA	IVA COMPRAS 12%	10.37
Bill	12/15/2015	FC20018	SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA	IVA 12%	22.20
Bill	12/15/2015	FC2906	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/15/2015	FC2907	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/15/2015	FC2792	SANTIANA SANCHEZ IVAN	IVA COMPRAS 12%	54.72
Bill	12/16/2015	FC34175	LUCARZ S A	IVA COMPRAS 12%	1.24
Bill	12/16/2015	FC3945	NEGOSACORP S.A.	IVA COMPRAS 12%	9.36
Bill	12/17/2015	FC11652	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	IVA COMPRAS 12%	239.69
Bill	12/17/2015	FC26566	PEREZ VERA LARRY	IVA COMPRAS 12%	9.60
Bill	12/17/2015	FC26567	PEREZ VERA LARRY	IVA COMPRAS 12%	9.60
Bill	12/18/2015	FC26569	PEREZ VERA LARRY	IVA COMPRAS 12%	4.80
Bill	12/18/2015	FC16259	SERVIENTREGA ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12% BASE \$13.06	1.57
Bill	12/18/2015	FC2932	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/18/2015	FC2933	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/21/2015	FC52147	PEFARER S.A.	IVA COMPRAS 12%	4.19
Bill	12/21/2015	FC257955	DHL EXPRESS ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12%	7.55
Bill	12/22/2015	FC3576	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	IVA COMPRAS 12%	28.20
Bill	12/22/2015	FC2800	SANTIANA SANCHEZ IVAN	IVA 12%	40.56
Bill	12/22/2015	FC2967	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Type	Date	Num	Name	Memo	Debit
Bill	12/22/2015	FC3942	FREIRE CONSTANTE LAURA TERESA	IVA COMPRAS 12%	2.36
Bill	12/22/2015	FC258062	DHL EXPRESS ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12%	4.43
Bill	12/23/2015	FC9257	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	IVA COMPRAS 12%	305.93
Bill	12/23/2015	FC73797	SUREXPRESS S.A.	IVA COMPRAS 12% base \$174.00	20.88
Bill	12/23/2015	FC73796	SUREXPRESS S.A.	IVA COMPRAS 12% BASE \$42.00	5.04
Bill	12/23/2015	FC73795	SUREXPRESS S.A.	IVA COMPRAS 12%BASE \$30.00	3.60
Bill	12/23/2015	FC73794	SUREXPRESS S.A.	IVA COMPRAS 12% BASE \$50.00	6.00
Bill	12/23/2015	FC73799	SUREXPRESS S.A.	IVA COMPRA 12% BASE \$156.10	18.73
Bill	12/24/2015	FC3578	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	IVA COMPRAS 12%	14.40
Bill	12/28/2015	FC3309	CHILAN ALBIA JOSE MIGUEL	IVA COMPRAS 12%	42.66
Bill	12/28/2015	FC259143	DHL EXPRESS ECUADOR SA	IVA COMPRAS 12%	2.94
Bill	12/28/2015	FC20165	SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA	IVA COMPRAS 12%	31.56
Bill	12/29/2015	FC3027	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/29/2015	FC3028	VERA RIOS WENDY	IVA COMPRAS 12%	2.12
Bill	12/30/2015	LC2190	MUZO CESAR	IVA COMRPAS 0%	
Bill	12/30/2015	FC20080	SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA	IVA 12%	13.86
Bill	12/31/2015	FC36000	DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A. SOCIEDA	IVA COMPRAS 12%	0.01
Total 1361 · Iva (En Compras)					2,168.99

Anexo 2: 2213 Retenciones en la Fuente:

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Credit	12/04/2015	10444	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/04/2015	10445	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/04/2015	10446	PERISHAIRPORT CIA. LTDA.	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/04/2015	10510	MARTINEZ LOURDES	RTE. FTE 8%SP	34.78
Credit	12/04/2015	10542	MARTINEZ LOURDES	RTE. FTE 8%SP	34.78
Credit	12/04/2015	10487	MARTINEZ LOURDES	RTE. FTE 8%SP	34.78
Credit	12/04/2015	10515	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/04/2015	10516	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/04/2015	10517	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	0.22
Credit	12/04/2015	10518	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	0.22
Credit	12/04/2015	10585	DHL EXPRESS ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	0.32
Credit	12/07/2015	10448	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/07/2015	10447	TRANSOCEANICA	RTE. FTE. 2%	0.50
Credit	12/07/2015	10449	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/07/2015	10450	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/08/2015	10532	LUCARZ S A	RTE. FTE 1%	0.16
Credit	12/08/2015	10497	OTECEL SA	RTE. FTE 2%	0.86
Credit	12/08/2015	10484	ANDRADE ALBAN EDILBERTO OLEGARIO	RTE. FTE 2%	1.78
Credit	12/09/2015	10546	RACOMDES S.A.	RTE. FTE 2%	1.44
Credit	12/09/2015	10547	TRAMACOEXPRESS CIA LTDA	RTE. FTE 1%T	3.10
Credit	12/09/2015	10547	TRAMACOEXPRESS CIA LTDA	RTE. FTE 2%	0.18
Credit	12/09/2015	10495	REPFILSA	RTE. FTE 1%	1.60
Credit	12/09/2015	10519	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/09/2015	10520	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Credit	12/10/2015	10505	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	RTE. FTE 2%	45.17
Credit	12/10/2015	10521	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/10/2015	10586	DHL EXPRESS ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	2.36
Credit	12/11/2015	10470	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10463	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10464	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10465	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10466	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10467	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10468	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10469	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10471	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10472	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10473	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10474	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10475	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10476	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10477	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10478	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10479	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10480	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10481	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10482	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40
Credit	12/11/2015	10483	UNITED PARCEL SERVICE	RTE. FTE 2%	0.40

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Credit	12/11/2015	10522	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/11/2015	10533	LUCARZ S A	RTE. FTE 1%	1.62
Credit	12/13/2015	10548	LAAR COURIER EXPRESS	RTE. FTE 1%T	7.45
Credit	12/14/2015	10462	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	1.25
Credit	12/14/2015	10523	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%N	1.42
Credit	12/15/2015	10461	CASTRO MOLINA SINAI HONAN	RTE. FTE 2%	3.81
Credit	12/15/2015	10485	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. FTE 1%	1.20
Credit	12/15/2015	10549	REPFILSA	RTE. FTE 1%	0.86
Credit	12/15/2015	10556	SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA	RTE. FTE 2%	3.70
Credit	12/15/2015	10555	ALOMBRANO S.A	RTE. FTE 1%S	0.30
Credit	12/15/2015	10538	GADERE S.A.	RTE. FTE 2%	1.60
Credit	12/15/2015	10524	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/15/2015	10525	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/15/2015	10486	SANTIANA SANCHEZ IVAN	RTE. FTE 1%	4.56
Credit	12/16/2015	10534	LUCARZ S A	RTE. FTE 1%	0.45
Credit	12/16/2015	10496	NEGOSACORP S.A.	RTE. FTE 2%	1.56
Credit	12/17/2015	10508	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	RTE. FTE 2%	39.95
Credit	12/18/2015	10453	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. FTE2%	6.79
Credit	12/18/2015	10503	SERVIENTREGA ECUADOR SA	RTE. FTE 1%T	6.82
Credit	12/18/2015	10503	SERVIENTREGA ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	0.26
Credit	12/18/2015	10526	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/18/2015	10527	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/21/2015	10558	OPTIMOCARTRANS S.A.	RTE. FTE 1%T	0.57
Credit	12/21/2015	10543	PEFARER S.A.	RTE. FTE 2%	0.70

Type	Date	Num	Name	Memo	Credit
Credit	12/21/2015	10539	FREIRE CONSTANTE LAURA TERESA	RTE. FTE 2%	0.39
Credit	12/21/2015	10582	DHL EXPRESS ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	1.26
Credit	12/22/2015	10492	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/22/2015	10491	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/22/2015	10490	TRANSOCEANICA	RTE. FTE 2%	0.50
Credit	12/22/2015	10489	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. FTE 1%	2.35
Credit	12/22/2015	10531	SANTIANA SANCHEZ IVAN	RTE. FTE 1%	3.38
Credit	12/22/2015	10528	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/22/2015	10587	DHL EXPRESS ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	0.74
Credit	12/23/2015	10507	TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR	RTE. FTE 2%	50.99
Credit	12/23/2015	10559	SUREXPRESS S.A.	RTE. FTE 2%	1.30
Credit	12/23/2015	10560	SUREXPRESS S.A.	RTE. FTE 2%	0.84
Credit	12/23/2015	10562	SUREXPRESS S.A.	RTE. FTE 2%	1.38
Credit	12/23/2015	10565	SUREXPRESS S.A.	RTE. FTE 2%	4.20
Credit	12/23/2015	10563	SUREXPRESS S.A.	RTE. FTE 2%	3.78
Credit	12/23/2015	10554	ALOMBRANO S.A	RTE. FTE 1%S	0.40
Credit	12/24/2015	10504	PILOSO CARVACA HUGO BERNARDO	RTE. FTE 1%	1.20
Credit	12/28/2015	10564	CHILAN ALBIA JOSE MIGUEL	RTE. FTE 2%	7.11
Credit	12/28/2015	10535	LUCARZ S A	RTE. FTE 1%	0.35
Credit	12/28/2015	10588	DHL EXPRESS ECUADOR SA	RTE. FTE 2%	0.49
Credit	12/29/2015	10529	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/29/2015	10530	VERA RIOS WENDY	RTE. FTE 8%	1.42
Credit	12/30/2015	10557	SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL SA	RTE. FTE 2%	2.31
Total 2013 - Retenciones en la Fuente					702.71

Anexo 3: Estudio Actuarial Provisión para Jubilación Patronal e Indemnizaciones laborales:



**ESTUDIO ACTUARIAL DE JUBILACIÓN PATRONAL
E INDEMNIZACIONES LABORALES
SEGÚN LA NORMA CONTABLE NIC 19 (IAS 19 R)
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN
FINANCIERA NIIF (IAS 19 R)**

EXPRESITO CARGA S.A EXCA
AL 31 de diciembre de 2015

ANEXO 1
E. Principales resultados de la aplicación de las NIIF (IAS19 R)
JUBILACION PATRONAL (Valores en US\$) - NORMAS NIIF (IAS19 R)
31 de diciembre de 2015
EXPRESITO CARGA S.A EXCA

	año 2015	año 2014
A Balance de Situación		
1 Obligación por Beneficios Definidos (OBD) al inicio del año	\$5,647	
2 Costo laboral por servicios actuales	\$1,631	
3 Interés neto (costo financiero)	\$356	
4 Contribuciones de los participantes al Plan	\$0	
5 Pérdida actuarial reconocida por cambios en supuestos financieros	\$0	
6 Pérdida (ganancia) actuarial reconocida por ajustes y experiencia	\$1,596	
7 (Beneficios pagados)	\$0	
8 Costo por servicios pasados	\$0	
9 Transferencia de empleados desde/(hacia) otras empresas del Grupo	\$0	
10 Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas (**)	\$0	
11 Obligación por Beneficios Definidos al final del año	\$9,230	\$5,647
12 Costo de servicios pasados	\$0	\$0
13 Pasivo (RESERVA) al final del año	\$9,230	\$10,073
14 Valor de mercado de los activos del Plan al inicio del año	\$0	\$0
15 Valor de mercado de los activos del Plan al final del año	\$0	\$0
B Estado de Resultados		
Costo Neto del Período Ene15/Dic15		
a Costo laboral por servicios actuales	\$1,631	
b Interés Neto (costo financiero)	\$356	
c Servicio pasado total por modificación al plan, reducciones o liquidaciones anticipadas	\$0	
16 Costo Neto del Período Ene15/Dic15	\$1,987	
C Conciliación del Balance de Situación		
17 Pasivo (RESERVA) al inicio del año	\$10,073	
18 Costo Neto del Período Ene15/Dic15	\$1,987	
19 Pérdidas (ganancias) reconocidas en el ORI	(\$2,830)	
20 Contribuciones del empleador durante el año	\$0	
21 (Beneficios pagados directamente por el empleador)	\$0	
22 Transferencia de empleados desde/(hacia) otras empresas del Grupo	\$0	
23 Ajustes a los libros contables locales	\$0	
24 Pasivo (RESERVA) al final del año	\$9,230	
D Estado de Resultados Proyectados		
Costo Neto Proyectado del Período Ene16/Dic16		
a Costo laboral por servicios actuales	\$2,256	
b Interés neto (costo financiero)	\$582	
c Servicio pasado total por modificación al plan, reducciones o liquidaciones anticipadas	\$0	
25 Costo Neto proyectado del Período Ene16/Dic16	\$2,838	
E Balance de Situación Proyectada		
26 (Beneficios esperados por pagar Ene16/Dic16)	\$0	
27 Aumento en la reserva proyectada por Ene16/Dic16	\$2,838	
28 Pasivo (RESERVA) Neto Proyectado al 31/12/2016 (24) + (27)	\$12,069	
F Análisis de sensibilidad		
Tasa de descuento		
29 Variación OBD (tasa de descuento - 0.5%)	\$1,285	
30 Impacto % en el OBD (tasa de descuento - 0.5%)	14%	
31 Variación OBD (tasa de descuento + 0.5%)	(\$1,112)	
32 Impacto % en el OBD (tasa de descuento + 0.5%)	-12%	
Tasa de incremento salarial		
33 Variación OBD (tasa de incremento salarial + 0.5%)	\$1,322	
34 Impacto % en el OBD (tasa de incremento salarial + 0.5%)	14%	
35 Variación OBD (tasa de incremento salarial - 0.5%)	(\$1,150)	
36 Impacto % en el OBD (tasa de incremento salarial - 0.5%)	-12%	
Tasa de mortalidad		
37 Variación OBD (tasa de mortalidad + 1 año)	(\$267)	
38 Impacto % en el OBD (tasa de mortalidad + 1 año)	-3%	
39 Variación OBD (tasa de mortalidad - 1 año)	\$265	
40 Impacto % en el OBD (tasa de mortalidad - 1 año)	3%	

(*)NIC 19 revisada en 2011; Una entidad revelará: (a) un análisis de sensibilidad para cada supuesto actuarial significativo al final del período sobre el que se informa, mostrando la forma en que la obligación por beneficios definidos habría sido afectada por los cambios en la suposición actuarial relevante que era razonablemente posible en esa fecha.

OTROS DESGLOSES NIIF

	año 2015	año 2014
G Costos del período		
41 Costo generado por los trabajadores con un TS ≥10	\$0	
42 Costo generado por los trabajadores con un TS <10	\$1,987	

H Importes reconocidos en el Patrimonio (Otros resultados integrales ORI)		
43 Pérdidas (ganancias) actuariales reconocidas en el ORI (periodos anteriores)	\$0	
44 Variación de reservas no regularizada de ejercicios anteriores	(\$4,426)	
45 Pérdidas (ganancias) actuariales reconocidas en el ORI (período actual)	\$1,596	
46 Efecto neto ORI al final del año	(\$2,830)	

OTROS DESGLOSES

	año 2015	año 2014
I Variación total de reservas deducibles y no deducibles según ley de Reg. Trib. Interno (**)		
47 Variación total de reservas deducibles de impuestos Ene15/Dic15	\$0	
48 Variación total de reservas no deducibles de impuestos Ene15/Dic15	(\$843)	

J Hipótesis Actuariales		
a Tasa de descuento	6.31%	6.31%
b Tasa de rendimientos financieros.	N/A	N/A
c Tasa de incremento salarial (incluye ascensos laborales)	3.00%	3.00%
d Tasa de incremento de pensiones (en el caso de tener jubilados)	2.00%	2.50%
e Tabla de rotación (promedio)	12.36%	11.80%
f Tabla de mortalidad e invalidez	TM IESS 2002	TM IESS 2002

K Información Demográfica (comparativa)		
a N° de trabajadores activos al final del año	10	NA
b N° de jubilados	0	NA
c N° de salidas al final del período	0	NA
d Tiempo de servicio promedio de los trabajadores activos	5.09	NA
e Edad promedio de los trabajadores activos	33.40	NA
f Vida Laboral Promedio Remanente	7.0	NA
g Ingreso mensual promedio activos	\$637	NA
h Pensión mensual promedio Jubilados	N/A	NA
i Ingreso de nómina + Decimo tercero y cuarto sueldo.	\$86,347	NA

(*)NIC 19 revisada en junio de 2011: El tipo de interés a utilizar para descontar las prestaciones post-empleo a pagar a los trabajadores debe determinarse utilizando como referencia los rendimientos del mercado, en la fecha del balance, correspondientes a las emisiones de bonos u obligaciones empresariales de alta calidad. En los países donde no exista un mercado amplio para tales títulos, deberá utilizarse el rendimiento correspondiente a los bonos emitidos por las Administraciones Públicas, en la fecha del balance.

(**) Cálculo de los gastos deducibles en función a la mejor estimación de acuerdo con lo que establece el artículo 10 literal (f) de la Ley de Régimen Tributario Interno para las personas con 10 o más años de tiempo de servicio.

ANEXO 2

**BONIFICACION POR DESAHUCIO (Valores en US\$) - NORMAS NIIF (IAS19 R)
31 de diciembre de 2015
EXPRESITO CARGA S.A EXCA**

	año 2015	año 2014
A Balance de Situación		
1 Obligación por Beneficios Definidos (OBD) al inicio del año	\$1,687	
2 Costo laboral por servicios actuales	\$532	
3 Interés neto (costo financiero)	\$105	
4 Contribuciones de los partícipes al Plan	\$0	
5 Pérdida actuarial reconocida por cambios en supuestos financieros	\$0	
6 Pérdida (ganancia) actuarial reconocida por ajustes y experiencia	\$366	
7 (Beneficios pagados)	(\$985)	
8 Costo por servicios pasados	\$713	
9 Transferencia de empleados desde/(hacia) otras empresas del Grupo	\$0	
10 Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	\$0	
11 Obligación por Beneficios Definidos al final del año	\$2,417	\$1,687
12 Costo de servicios pasados	\$0	\$0
13 Pasivo (RESERVA) al final del año	\$2,417	\$1,974
14 Valor de mercado de los activos del Plan al inicio del año	\$0	\$0
15 Valor de mercado de los activos del Plan al final del año	\$0	\$0
B Estado de Resultados		
Costo Neto del Período Ene15/Dic15		
a Costo laboral por servicios actuales	\$532	
b Interés Neto (costo financiero)	\$105	
c Servicio pasado total por modificación al plan, reducciones o liquidaciones anticipadas	\$713	
16 Costo Neto del Período Ene15/Dic15	\$1,350	
C Conciliación del Balance de Situación		
17 Pasivo (RESERVA) al inicio del año	\$1,974	
18 Costo Neto del Período Ene15/Dic15	\$1,350	
19 Pérdidas (ganancias) reconocidas en el ORI	\$79	
20 Contribuciones del empleador durante el año	\$0	
21 (Beneficios pagados directamente por el empleador)	(\$985)	
22 Transferencia de empleados desde/(hacia) otras empresas del Grupo	\$0	
23 Ajustes a los libros contables locales	\$0	
24 Pasivo (RESERVA) al final del año	\$2,417	
D Estado de Resultados Projectados		
Costo Neto Projectado del Período Ene16/Dic16		
a Costo laboral por servicios actuales	\$554	
b Interés neto (costo financiero)	\$150	
c Servicio pasado total por modificación al plan, reducciones o liquidaciones anticipadas	\$0	
25 Costo Neto proyectado del Período Ene16/Dic16	\$704	
E Balance de Situación Projectada		
26 (Beneficios esperados por pagar Ene16/Dic16)	(\$73)	
27 Aumento en la reserva proyectada por Ene16/Dic16	\$632	
28 Pasivo (RESERVA) Neto Projectado al 31/12/2016 (24) + (27)	\$3,049	
F Análisis de sensibilidad		
Tasa de descuento		
29 Variación OBD (tasa de descuento - 0.5%)	\$342	
30 Impacto % en el OBD (tasa de descuento - 0.5%)	14%	
31 Variación OBD (tasa de descuento + 0.5%)	(\$296)	
32 Impacto % en el OBD (tasa de descuento + 0.5%)	-12%	
Tasa de incremento salarial		
33 Variación OBD (tasa de incremento salarial + 0.5%)	\$352	
34 Impacto % en el OBD (tasa de incremento salarial + 0.5%)	15%	
35 Variación OBD (tasa de incremento salarial - 0.5%)	(\$306)	
36 Impacto % en el OBD (tasa de incremento salarial - 0.5%)	-13%	
Tasa de mortalidad		
37 Variación OBD (tasa de mortalidad + 1 año)	(\$70)	
38 Impacto % en el OBD (tasa de mortalidad + 1 año)	-3%	
39 Variación OBD (tasa de mortalidad - 1 año)	\$69	
40 Impacto % en el OBD (tasa de mortalidad - 1 año)	3%	

(*)NIC 19 revisada en 2011: Una entidad revelará: (a) un análisis de sensibilidad para cada supuesto actuarial significativo al final del período sobre el que se informa, mostrando la forma en que la obligación por beneficios definidos habría sido afectada por los cambios en la suposición actuarial relevante que era razonablemente posible en esa fecha.

OTROS DESGLOSES NIIF

	año 2015	año 2014
G Costos del periodo		
41 Costo generado por los trabajadores activos	\$1,350	
H Importes reconocidos en el Patrimonio (Otros resultados integrales ORI)		
42 Pérdidas (ganancias) actuariales reconocidas en el ORI (periodos anteriores)	\$0	
43 Variación de reservas no regularizada de ejercicios anteriores	(\$287)	
44 Pérdidas (ganancias) actuariales reconocidas en el ORI (periodo actual)	\$366	
45 Efecto neto ORI al final del año	\$79	

OTROS DESGLOSES

	año 2015	año 2014
I Variación total de reservas deducibles y no deducibles según ley de Reg. Trib. Interno (**)		
46 Variación total de reservas deducibles de impuestos Ene15/Dic15	\$1,716	
47 Variación total de reservas no deducibles de impuestos Ene15/Dic15	(\$287)	
J Hipótesis Actuariales		
a Tasa de descuento	6.31%	6.31%
b Tasa de rendimientos financieros.	N/A	N/A
c Tasa de incremento salarial (incluye ascensos laborales)	3.00%	3.00%
d Tasa de incremento de pensiones (en el caso de tener jubilados)	2.00%	2.50%
e Tabla de rotación (promedio)	12.36%	11.80%
f Tabla de mortalidad e invalidez	TM IESS 2002	TM IESS 2002
K Información Demográfica (comparativa)		
a N° de trabajadores activos al final del año	10	NA
b N° de jubilados	0	N/A
c N° de salidas al final del periodo	0	NA
d Tiempo de servicio promedio de los trabajadores activos	5.09	NA
e Edad promedio de los trabajadores activos	33.40	NA
f Vida Laboral Promedio Remanente	7.0	NA
g Ingreso mensual promedio activos	\$637	NA
h Pensión mensual promedio Jubilados	N/A	N/A
i Ingreso de nómina + Decimo tercero y cuarto sueldo.	\$86,347	NA

(*)NIC 19 revisada en junio de 2011: El tipo de interés a utilizar para descontar las prestaciones post-empleo a pagar a los trabajadores debe determinarse utilizando como referencia los rendimientos del mercado, en la fecha del balance, correspondientes a las emisiones de bonos u obligaciones empresariales de alta calidad. En los países donde no exista un mercado amplio para tales títulos, deberá utilizarse el rendimiento correspondiente a los bonos emitidos por las Administraciones Públicas, en la fecha del balance.

(**) Cálculo de los gastos deducibles en función a la mejor estimación de acuerdo con lo que establece el artículo 10 literal (f) de la Ley de Régimen Tributario Interno



ANEXO 3
EXPRESITO CARGA S.A EXCA
FECHA DE CALCULO: 31-DICIEMBRE-2015

SISTEMA CONTABLE NIIF (NIC.19)
COMPOSICIÓN DEMOGRÁFICA Y SALARIAL A DICIEMBRE DE 2015
RESERVAS MATEMÁTICAS DE JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO SEGÚN CÓDIGO DEL TRABAJO
PENSIÓN MENSUAL MÍNIMA: US\$ 20.00

N°	NOMBRE	Sexo	Edad	TS1	TF	TW	Cédula	Remuneración a Dic. de 2015	JUBILACIÓN PATRONAL			BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO								
									Obligación a Benef. Def. dic.2015	Pasivo Neto (Reserva) dic.2015	Enf16/Dic16 Interés Neto Total Proyectado (a) + (b)	Obligación a Benef. Def. dic.2015	Pasivo Neto (Reserva) dic.2015	Enf16/Dic16 Interés Neto Total Proyectado (a) + (b)						
Trabajadores con menos de 10 años de tiempo de servicio																				
6	AZANZA ACAPO WILLIAN EMILO	M	28	6.7	18.3	46	0925764722	756.03	1,461.39	306.20	82.21	386.41	0.8	756.03	71.86	71.86	4.46	86.93		
9	BUSTAMANTE RODRIGUEZ RUBEN DARIO	M	40	5.9	18.1	68	0163040192	1,500.00	2,013.63	476.86	127.06	603.92	5.9	1,500.00	776.94	130.13	46.29	173.42		
1	CADENA REYES ALEXANDRA DEL ROCIO	F	47	8.3	16.2	63	0912260775	430.00	1,168.54	220.28	75.00	295.28	2.9	430.00	127.89	23.61	7.96	31.56		
11	CALLE SERRANO JUAN CARLOS	M	34	6.7	18.3	52	0922817088	481.00	1,085.34	226.03	68.48	294.51	6.7	481.00	316.87	79.77	19.69	89.46		
2	DOMINGUEZ GALARZA JORDY THOMAS	M	22	4.7	20.3	42	0926893790	446.32	641.71	178.19	40.49	218.68	4.6	446.32	195.15	51.39	12.13	63.52		
5	GILER PAZMINO JOHANNA ELIZABETH	F	30	2.3	22.7	53	1311953457	575.01	374.86	180.41	23.65	184.08	2.3	575.01	142.23	36.72	8.84	45.56		
3	MUZO ANCHUNDIA ERICA LISSETTE	F	26	2.5	22.5	48	0922936745	550.67	366.13	158.46	23.10	181.56	2.5	550.67	149.86	36.01	9.32	45.33		
10	MUNEZ TUBON MARCOS PATRICIO	M	48	2.2	22.8	71	0611303084	413.85	134.92	57.94	8.51	66.45	0.7	413.85	21.68	23.73	1.35	25.08		
8	ROJAS TRUJILLO DENNIS NARCISA	F	29	7.6	17.4	46	0926383811	485.54	1,323.95	258.72	83.54	340.26	7.6	485.54	371.56	54.24	23.10	77.34		
7	YULIAN ZUNIGA LINDA JOHANNA	F	30	3.5	21.5	52	0926098074	731.35	638.79	214.76	40.37	255.13	3.5	731.35	243.40	33.80	15.13	48.93		
								6,369.77	9,230.26	2,255.95	582.41	2,836.26		6,369.77	2,417.44	553.87	150.26	704.13		
Total: 10 trabajadores que suman:																				
								33.40	5.09			2,836.26		5,865.77	2,417.44	553.87	150.26	704.13		
TOTAL GENERAL: 10 trabajadores que suman:																				