

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PROVEEDORES DE TRANSPORTE TRANSUPPLY CIA LTDA**

### **NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL**

TRANSUPPLY CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 01 de diciembre del 2003 ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr. Héctor Vallejo Delgado e inscrita en el Registro Mercantil, tomo 135, publicado en el Registro No.2314 del 10 de diciembre del mismo año.

El objeto principal de TRANSUPPLY CIA LTDA es la prestación de Servicios de Transporte de carga pesada y liviana por carretera.

A efecto de cumplir con el objeto social, podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles sin más limitaciones que las establecidas en la Ley.

La Compañía se encuentra ubicada en la Calle Sucre OE1-66 Y Montufar Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia San Marcos.

### **NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente, a menos que se indique lo contrario.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012**

---

**a. Bases de Presentación**

Los estados financieros han sido preparados al costo histórico, de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) puestas en vigencia por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y NIIFS autorizados por la Superintendencia de Compañías.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera, involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

**b. Unidad Monetaria**

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

**c. Sistema Contable – Financiero**

La empresa no dispone de Sistema Contable Financiero, en el año 2012, pero se va adquirir en el año 2013, para controlar todas las transacciones contables.

**d. Propiedad, Planta y Equipo**

Los bienes de Propiedad, planta y Equipo se registran al costo. El método de depreciación es la Línea Recta, aplicando la tasa de depreciación de acuerdo a la vida útil estimada del bien. La provisión por depreciación se carga a los resultados del periodo.

**e. Provisión Beneficios Sociales**

La Compañía realizó la provisión de Beneficios Sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, Fondos de Reserva y Aportes al I.E.S.S.

## **TRANSUPPLY CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012**

---

#### **f. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.**

De la Utilidad Anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 23% de Impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el periodo 2012 genero utilidad gravable, por lo cual registro cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta y participación a los trabajadores.

#### **g. Patrimonio**

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, aportes socios y resultado del ejercicio.

#### **h. Ventas .**

Los ingresos por ventas son reconocidos en resultados, en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los productos.

#### **i. Transición a Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"**

En Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012, dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de TRANSUPPLY CIA LTDA por ser una Compañía que no está controlada por la Ley de Mercado de Valores, no ejerce actividades de auditoría externa, al 31 de diciembre de 2007 no mantiene activos totales por un monto superior a los USD\$4'000.000,00, no es Compañía Holding ni tenedora de acciones; las NIIF entran en vigencia a partir del 1 de enero del 2012, fecha en que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" quedarán derogadas.

### **NOTA 3. CAJA – BANCOS**

La cuenta "**Caja – Bancos**" al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

<b>DETALLE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
BANCOS	2074,02	2831.94
<b>TOTAL</b>	<b>2.074,02</b>	2831.94

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

**3.1** La cuenta "Bancos" está conformada por:

DETALLE	2011	2012
PICHINCHA	2074,02	2831.94
<b>TOTAL</b>	<b>2.074,02</b>	2831.94

**3.1.1** El Banco del Pichincha es utilizado para el pago de proveedores, nómina, y demás pagos

#### NOTA 4. CLIENTES

La cuenta "Clientes" al 31 de diciembre del 2012 tiene un saldo de US\$ 218.351,56 conformado por las siguientes cuentas:

DETALLE	2011	2012
CLIENTES	303.385,31	221.389,91
(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-3.038,35	-3.038,35
<b>TOTAL USD\$</b>	<b>300.346,96</b>	<b>218.351,56</b>

**4.1** La cuenta Clientes al 31 de diciembre del 2012, tiene un saldo de US\$ 218.351,56 que representa el 100% de la cartera, la mayoría de la cartera representa el 80.41 % que se detalla a continuación. Estos créditos son cancelados en su mayoría de acuerdo a los plazos convenidos.

El más representativo es el siguiente:

DETALLE	2.012,00	%
BAKER HUGHES	196.516,40	90%
<b>TOTAL USD\$</b>	<b>196.516,40</b>	90%

Este saldo se encuentra pendientes de cobro por la adquisición de nuestros SERVICIOS el periodo 2012.

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

**4.2** La cuenta de **Provisión de Cuentas Incobrables** mantiene un saldo acreedor de US\$ 3.038,35 que es del cálculo de la cartera activa del año 2012.

### NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO

El rubro "**Crédito tributario de Impuesto a la Renta**":

**5.1** La cuenta de **Crédito tributario de Impuesto a la Renta**, son las retenciones realizadas por nuestros clientes de las ventas y se detalla a continuación:

DETALLE	2012
RETENCION EN LA FUENTE CLIENTES	41.157,90
<b>TOTAL USD</b>	41.157,90

### NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta "**Propiedad, Planta y Equipo- Depreciables**" de la Compañía se registran al costo y su detalle es el siguiente

DETALLE	2011	2012
COSTO HIST.EQUIPO COMPUTAC	5.342,54	5.342,54
COSTO HIST. TERRENO	29.000,00	29.000,00
COSTO HIST. MAQUINARIA Y EQUIP	66.652,80	41.454,53
COSTO HISTORICO - V	20.526,79	50.607,15
COSTO HIST. MUEBLES	7.781,62	52.795,17
COSTO HIST. CONSTRU EN CURSO	69.438,05	69.438,05
<b>TOTAL USD</b>	<b>198.741,80</b>	<b>248.637,44</b>
DEPREC. ACUMULADA EQUIPO	-42.797,87	-60.074,57
<b>TOTAL USD</b>	<b>155.943,93</b>	<b>188.562,87</b>

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

**6.1** Las compras y los ajustes más representativos de Activos Fijos durante el periodo 2012 fueron las siguientes:

DETALLE	VALOR
BUSETA HYUNDAI H1	30.080,36
<b>TOTALES</b>	<b>30.080,36</b>

### NOTA 7. PROVEEDORES

La cuenta "**Proveedores**" está constituida por:

DETALLE	2011	2012
PROVEEDORES NACIONAL	395.940,56	45.050,95
<b>TOTAL</b>	<b>395.940,56</b>	<b>45.050,95</b>

En el año 2012 , se refleja una disminución de cuentas

### NOTA 8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La cuenta "**Obligaciones con Instituciones Financieras**" está constituida por:

DETALLE	2011	2012
BANCO DEL PICHINCHA	27.149,32	13.795,37
<b>TOTAL</b>	<b>27.149,32</b>	<b>13.795,37</b>

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

#### NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

La cuenta "Obligaciones Laborables" está conformada por:

DETALLE	2012
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-3.421,50
DECIMO TERCER, CUARTO	-12.226,81
<b>TOTAL USD</b>	<b>-15.648,31</b>

#### NOTA 10. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "Instituciones Públicas" Servicio de Rentas Internas al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

DETALLE	2012
I.V.A Y RETENCION EN LA FTE. POR PAGAR	-1934,75
IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO	-4664,98
<b>TOTAL USD</b>	<b>-6599,73</b>

La cuenta "Instituciones Públicas" IESS al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

DETALLE	2012
APORTE PERSONAL Y APOORTE PATR	-3496,07
<b>TOTAL USD</b>	<b>-3496,07</b>

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

#### NOTA 11. PATRIMONIO

##### a. Capital

TRANSUPPLY CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 01 de diciembre del 2003 ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr. Héctor Vallejo Delgado e inscrita en el Registro Mercantil, tomo 135, publicado en el Registro No.2314 del 10 de diciembre del mismo año, con un capital inicial de 400,00 USD, el cual se mantiene.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>TOTAL</b>
CAPITAL SOCIAL	-400,00
APORTE DE SOCIOS	-1.307,23
GANANCIAS ACUMULADAS	-61.228,57
RESULTADOS ACUM. PROVENI. ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	1.662,09
PERDIDAS ACUMULADAS	2.263,42
UTILIDAD NETA 2012	-14.723,52
<b>TOTAL USD</b>	<b>-73.733,81</b>

##### b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdida.

UTILIDAD B.DEL EJERCICIO 2012	22810,04
(-)15 TRABAJADORES	3421,506
(-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	4664,98
(=)UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	14723,554
<b>(-)RESERVA LEGAL</b>	<b>200</b>

La reserva legal se calcula para el registro del siguiente año.

**TRANSUPPLY CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012**

---

**NOTA 12. VENTAS**

Las "**Ventas**" corresponden a:

<b>DETALLE</b>	<b>2012</b>
VENTAS TOTALES	1.894.611,95
<b>TOTAL USD</b>	<b>1.894.611,95</b>

**NOTA 13. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El rubro "**Gastos de Administración**" corresponden a:

**GASTO ADMINISTRACION**

<b>DETALLE</b>	<b>2012</b>
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVO	1.870.534,22
<b>TOTAL USD</b>	<b>1.870.534,22</b>

**NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS**

La cuenta "**Gastos Financieros**" está constituida por:

<b>DETALLE</b>	<b>2012</b>
GASTOS FINANCIEROS	1.267,73
<b>TOTAL USD</b>	<b>1.267,73</b>

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

---

#### NOTA 15. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD B.DEL EJERCICIO 2012	22.810,00
(-)15 TRABAJADORES	3.421,50
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	894,00
UTILIDAD GRAVABLE	20.282,50
(-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	4.664,98
(=)UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	15.617,53

El ejercicio 2012, refleja los 15.617,53 USD de utilidad para repartir a socios.

#### NOTA 16. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía han cumplido con las normas y reglamentos de Régimen Tributario Interno y requerimientos solicitados por el Servicio de Rentas Internas.

#### NOTA 17

##### EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros, TRANSUPPLY CIA LTDA



**EFREN OCAÑA ZAMBRANO**  
**GERENTE GENERAL**



**LCDA. GLENDA QUIETA**  
**REG. CPA 29181**  
**CONTADORA GENERAL**

***TRANSUPPLY CIA LTDA***

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012**

---