



Teamservices Ecuador Cia. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1) INFORMACION GENERAL (NOTA UNO)

Teamservices Ecuador Cia. Ltda. se constituyó mediante Escritura Pública el 05 de mayo de 2005, como persona jurídica de responsabilidad limitada. Teamservices Ecuador Cia. Ltda., está regulada por la normativa expedida por la Superintendencia de Compañías, se encuentra clasificada como una Pymes, por lo cual está en la obligación de converger sus estados financieros a NIIF para Pymes desde el año 2012, tomando como período de transición el año 2011.

Está domiciliada en Quito-Ecuador, provincia de Pichincha, calle Juan Vizuetes S7-179 y Antonio de la Bastida.

El objeto principal de la Empresa Teamservices Ecuador Cia. Ltda., es la de prestar servicios de alquiler de vehículos con conductor a las empresas públicas y privadas que la requieran.

2) BASES DE LA ELABORACION (NOTA DOS)

Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a los PCGA.

3) POLITICAS CONTABLES (NOTA TRES)

BANCOS

La cuenta Bancos constituyen los depósitos a la vista, producto de los ingresos provenientes de las actividades operacionales de Teamservices Ecuador Cia. Ltda.



Teamservices Ecuador Cia.Ltda.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Incluye las cuenta que en su mayoría tienen un plazo de vencimiento de hasta 30 días, son reconocidas y registradas al monto original de la factura; es necesario indicar que se ha realizado la provisión para las cuentas incobrables de acuerdo a lo estipulado en el Art. 10, numeral 11 de la LRTI.

ACTIVOS FIJOS

Están registrados al valor de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los porcentajes emitidos por el SRI.

NOMBRE	PORCENTAJE
VEHICULOS	20%
EQUIPO DE OFICINA	10%
MUEBLES DE OFICINA	10%
EQUIPO DE COMPUTACION	33.33%

CUENTAS POR PAGAR (PASIVO CORRIENTE)

Representan los valores que Teamservices Ecuador Cia. Ltda. Debe cancelar a sus proveedores en un plazo máximo de hasta 60 días

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Representan los ingresos de facturas emitidas por concepto de la prestación de servicios por concepto de alquiler de vehículos con conductor y son reconocidas como ingresos en la fecha de facturación.



Teamservices Ecuador Cia.Ltda.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

Los gastos son reconocidos en el momento en que se devengan.

4) RESULTADOS DEL PERIODO

DETALLE	VALOR
INGRESOS OPERACIONALES	357.437.38
(-)COSTO DE VENTAS	(300.984.28)
=UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	56.453.10
(-) GASTOS OPERACIONALES	(49.227.23)
(+) OTROS INGRESO	470.79
(-) OTROS GASTOS	(4.572.77)
= UTILIDAD ANTES DE PART.E IMP.	3.123.89



Teamservices Ecuador Cia.Ltda.

5) CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES

DETALLE	VALOR
UTILIDAD ANTES DE PARTIC.E IMPUESTOS	3.123.89
(-) PARTICIPACION DE TRABAJADORES	468.58
= UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	2.655.31
(+) GASTOS NO DEDUCIBLE	4.572.77
= UTILIDAD IMPONIBLE	7.228.08
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(1.662.46)
= UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO/2012	992.85

- La participación de los trabajadores se calcula el 15% de la Utilidad antes de Impuestos y participaciones.
- El Impuesto a la Renta se calcula el 23% de la utilidad imponible luego de restar la participación a los trabajadores y sumar los gastos no deducibles.

Sr. Patricio Lagos
GERENTE

Lcda. Susana Zapata S.
CONTADORA