

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SURTIMPORT 2014

Contenido

Información General

Notas explicativas a los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL.

1.1 Nombre de la entidad:

SURTIMPORT CIA LTDA

1.2 RUC de la entidad:

1792020670001

1.3 Domicilio de la entidad:

N73 E5-72 Y AV. ELOY ALFARO

1.4 Forma legal de la entidad:

Compañía Limitada

1.5 Pais de incorporacibn:

Ecuador

1.6 Capital suscrito, pagado y autorizado:

- Capital suscrito.- US\$ 2.000,00

- Capital pagado.- US\$ 2.000,00

1.7 Numero de acciones, valor nominal, clase y serie:

- Numero de Acciones.- 2000

- Clase.- Ordinarias

- Valor nominal de cada participacion.- US\$ 1,00

1.8 Socios y propietarios:

Identificación	Nombre	Nacionalidad
1500084056	IBARRA ENRIQUEZ GRABANTE SIGIFREDO (HEREDEROS)	ECUADOR
0401064258	IBARRA SARMIENTO DIEGO ROBERTO	ECUADOR
0400972659	IBARRA SARMIENTO ORLANDO SIGIFREDO	ECUADOR
0401064266	IBARRA SARMIENTO SANDRO MAURICIO	ECUADOR

1.9 Representante legal:

La Junta General Extraordinaria de Accionistas de SURTIMPORT CIA LTDA designa como Gerente General y por ende como Representante Legal de la misma al Sr Diego Ibarra.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.

Esta conformada por la cuenta corriente nacional con el siguiente saldo sin restricciones y de a libre disposición. :

	2,013	2,014
101 Efectivo y equivalentes		
101-01 EFECTIVO	-	-
101-02 BANCOS	35,052.75	9.96

CUENTAS POR COBRAR

Esta constituido principalmente por los valores de clientes varios pendientes de cobro por servicios prestados por la compania. Las mismas presentan el siguiente saldo :

	2,013	2,014
103 Deudores comerciales		
103-01 DC: NO RELACIONADOS LOCALES	390,921.55	172,942.96
103-02 DC: NO RELACIONADOS EXTERIOR	-	-
103-03 DC: NO RELACIONADOS LOCALES x FACTURAR	-	-
103-04 DC: NO RELACIONADOS EXTERIOR x FACTURAR	-	-
103-05 DC: EMPRESAS PUBLICAS	-	-
103-06 DC: RELACIONADOS LOCALES	17,179.90	324,836.82
103-99 (-) DETERIORO DEUDORES COMERCIALES	-17,239.24	-17,239.24

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, file como sigue:

	2,013	2,014
Otras cuentas por cobrar		
104-01 RELACIONADAS LOCALES	-	-
104-02 RELACIONADAS DEL EXTERIOR	-	-
104-03 NO RELACIONADAS LOCALES	14,559.51	3,073.11

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Conformada por valores generados en las retenciones efectuadas por los clientes, el IVA generados en la adquisicion de bienes y servicios Y el crédito de impuesto a la renta que mantiene la empresa.

	2,013	2,014
104-32 RIVA	9,773.62	6,063.28
104-91 OCxC: DEUDORES VARIOS LOCALES	-	-
104-92 OCxC: DEUDORES VARIOS EXTERIOR	-	-
Activos por impuestos corrientes		
105-01 RF A FAVOR DE LA COMPAÑIA	11,902.88	12,255.64

INVENTARIOS:

Items que mantiene la empresa al cierre del periodo :

	2,013	2,014
Inventarios		
106-01 MATERIA PRIMA	-	-
106-02 PRODUCTOS EN PROCESO	-	-
106-03 SUMINISTROS Y MATERIALES (PRODUCCION)	-	-
106-04 SUMINISTROS Y MATERIALES (SERVICIOS)	-	-
106-05 PRODUCTO TERMINADO (PRODUCIDO)	-	-
106-06 PRODUCTO TERMINADO (COMPRADO)	40,402.06	-

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de la composición del valor neto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

	2,013	2,014
Propiedades, planta y equipo		
112-01 TERRENO	55,680.00	55,680.00
112-02 EDIFICIOS	115,513.00	115,513.00
112-03 CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-
112-04 INSTALACIONES	-	-
112-05 MUEBLES Y ENSERES	-	-
112-06 EQUIPO DE OFICINA	-	-
112-07 MAQUINARIA Y EQUIPO	573,441.50	573,441.50
112-08 NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	-	-
112-09 EQUIPOS DE COMPUTACION	9,101.47	22,838.91
112-10 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	-	-
112-11 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	-
112-12 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	-	-
112-98 (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PPE	-274,087.45	-305,713.64
112-99 (-) DETERIORO ACUMULADO DE PPE	-	-

El método de calculo de depreciación aplicando es de linea recta.

CUENTAS POR PAGAR

Esta constituido principalmente por proveedores varios pendientes de pago por servicios prestados a la compania. Las mismas presentan el siguiente saldo :

	2,013	2,014
Acreedores comerciales		
236-01 AC: RELACIONADOS LOCALES	-	-
236-02 AC: RELACIONADOS EXTERIOR	-	-
236-03 AC: NO RELACIONADOS LOCALES	112,025.16	216,091.15

OTRAS CUENTAS POR PAGAR - PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2,013	2,014
Otras cuentas por pagar		
237-08 OCxP: NO RELACIONADAS LOCALES	63,689.85	15,037.58
Obligaciones laborales		
238-22 OL: SEGURIDAD SOCIALES - APORTE PATRONAL	-	5,103.24
238-31 OL: OTROS BENEFICIOS	-	29,560.36
238-91 OL: PARTICIPACION LABORAL	-	-

	2,013	2,014
Provisiones		
240-91 Prov: OTRAS LOCALES	24,008.79	-
240-92 Prov: OTRAS EXTERIOR	-	-

OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2,013	2,014
LP Acreedores comerciales		
249-01 LP-AC: RELACIONADOS LOCALES	230,163.07	230,163.07
LP Relacionadas por pagar		
250-01 LP-RxP: ACCIONISTAS LOCALES	80,503.78	80,503.78
LP Provisiones		
253-91 LP-Prov: OTRAS LOCALES	-	3,000.00
253-92 LP-Prov: OTRAS EXTERIOR	-	-

INGRESOS

La relación de los ingresos se detalla asi:

	2,013	2,014
402-01 VENTA DE SERVICIOS TARIFA 12%	-2,792,472.19	-2,153,119.43
407-02 OTROS INGRESOS GRAVADAS TARIFA 0%	-110.91	-19,572.33

GASTOS

La compañía a efectuado gastos bajo los siguientes conceptos:

		2,013.00	2,014.00
Movimiento del inventario			
501-01 (+) S.I. DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		-	40,402.06
501-02 (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL		2,091,030.21	1,799,703.03
Costos directos - Nómina			
502-01 CD: SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		-	76,361.73
502-02 CD: BENEFICIOS SOCIALES		-	21,448.65
502-03 CD: PLANES BENEFICIOS A EMPLEADOS (IESS)		-	18,814.13
Costos indirectos - Nómina			
Costos indirectos - Depreciacion y deterioro			
Costos indirectos - Otros costos			
505-05 CI: MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-	43,511.21
505-06 CI: SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		-	3,420.39
505-07 CI: OCP HONORARIOS PROFESIONALES		-	5,400.00
505-11 CI: OCP PROMOCION Y PUBLICIDAD		-	462.00
505-12 CI: OCP TRANSPORTE		-	56,602.80
Gastos de venta - Nomina			
Gastos de venta - Otros gastos			
Gastos administrativos - Nomina			
611-01 GA: SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		102,462.81	4,249.68
611-02 GA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		20,511.89	1,268.52
611-03 GA: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reser		20,210.06	870.36
Gastos administrativos - Otros gastos			
612-15 GA: AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	ok	15,746.14	17,777.30
612-17 GA: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		25,304.74	10,177.00
612-19 GA: DEPRECIACION DE PPE (NO ACELERADA)	ok	37,969.08	39,953.07
612-42 GA: OGA IVA CARGADO AL GASTO		802.60	1,140.98
612-43 GA: OGA OTROS SERVICIOS		43,270.70	96,396.01
Otros gastos no operacionales			
621-01 OGNO: INTERESES (BANCARIOS LOCAL)		379.47	56.48
612-17 OGNO: PERDIDA POR VPP EN INVERSIONES Y OTRAS		-	2,117.46

IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% y 23% respectivamente. La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial N° 351, del 29 de diciembre de 2010, estableció una reducción progresiva para todas las sociedades dispuso que el impuesto a la renta de sociedades de un punto porcentual (1 %) anual en la tarifa del impuesto a la renta de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2012 sera del 23% y a partir del año 2013 se aplicara el 22%.

CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2013 esta constituida por 2000 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dolar cada una.



Giovanni Campoverde

CONTADOR GENERAL
SURTIMPORT CIA. LTDA