

TLE TAURUS LOGISTICS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013

(Expresados en dólares americanos)

PRINCIPALES CRITERIOS Y/O PRINCIPIOS CONTABLES

1. Base de Presentación

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA'S).

2. Período

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013

y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013, han sido aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 15 de abril del 2014.

2.1. Impuesto a la Renta

La tarifa del Impuesto a la Renta que se encuentra vigente es del 22% y 15% para utilidades que reinvierta la compañía.

2.2. Participación Trabajadores

Según las disposiciones laborales vigentes en el país, la compañía reconoce a sus trabajadores el 15% con cargo a los resultados del ejercicio.

2.3. Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías; para reserva legal deberá apropiarse por lo menos el 5% de la utilidad neta del año, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital social, la misma que no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas.

2.4. Reconocimiento de los Ingresos

La compañía reconoce sus ingresos por venta de servicios el estado de resultados en la fecha en la que se registra la factura.

TLE TAURUS LOGISTICS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013

3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Se refiere a:

Descripción	2013
Inversiones Financieras	5,763
Bancos	6,827
	<u>12,590</u>

La cuenta de bancos es maneja cuentas corrientes del banco del Produbanco.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se compone de:

Descripción	2013
Clientes	43,658
	<u>43,658</u>

5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Se refiere a:

IVA EN COMPRAS	1,589.14
IVA RET.A LA EMPRESA	781.17
IMPTO RET A LA EMPRESA	1,184.27
RETENCIONES X RECUPERAR	37,888.69
	<u>41,443</u>

TLE TAURUS LOGISTICS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013

6. ACTIVOS FIJOS

MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO

El movimiento es como sigue:

Descripción	Vehiculos	Equipos de Computación	Muebles Equipo de Oficina	Instalaciones	Total Activo	Depreciación	Activo Neto
Saldo al 31 diciembre 2012	0	1,318	437	0	1,755	(483)	1,27
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 diciembre 2013	0	1,318	437	-	1,755	(483)	1,27

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se compone de:

Descripción	2013
Prestamo TLP	5,000
	<u>5,000</u>

TLE TAURUS LOGISTICS ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013

9. CUENTAS POR PAGAR

Se compone de:

Proveedores del Exterior	80,641
Proveedores Nacionales	9,947
Obligaciones Fiscales	1,228
Obligaciones Sociales	1369.5
	<u>93,185</u>

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía es de US\$800 dividido en 800 participaciones de US\$ 1 cada una.

16. IMPUESTO A LA RENTA

A continuación la demostración de la conciliación tributaria del impuesto a la renta, al 31 de diciembre del 2013, preparada por la administración de la Compañía:

Descripción	2013
Utilidad contable (-) Perdida	5,535
15% Participación trabajadores	830
Más gastos no deducibles	-
Base imponible	<u>4,705</u>
22% Impuesto a la renta	<u>1,035</u>


Byron Flores D.
Contador General