

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA**

### **NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL**

RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 12 de noviembre del 2012, ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr. Hector Vallejo Delgado , e inscrita en el Registro Mercantil bajo el numero de repertorio 393, publicado en el Registro No.2314 del 23 de noviembre del mismo año.

El objeto principal de RENTSUPPLY SERVICIOS 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 y Pasaje OE1- 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 2013**

---

**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 adelante se implementara según las necesidades de la empresa.

**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. 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 22% de Impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el periodo 2013 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 servicios

**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 , dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de RENTSUPPLY SERVICIOS 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, cabe destacar que la empresa fue creada en el año 2012, y por ende ya lleva NIIFS.

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013

---

#### NOTA 3. CAJA – BANCOS

La cuenta “Caja – Bancos” al 31 de diciembre de 2013 está conformada por:

| DETALLE      | 2013            |
|--------------|-----------------|
| BANCOS       | 1.493,31        |
| <b>TOTAL</b> | <b>1.493,31</b> |

**3.1** La cuenta “Bancos” está conformada por:

| DETALLE      | 2013            |
|--------------|-----------------|
| PICHINCHA    | 1.493,31        |
| <b>TOTAL</b> | <b>1.493,31</b> |

**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 2013 tiene un saldo de US\$ 7.213,80 conformado por las siguientes cuentas:

| DETALLE                          | 2013            |
|----------------------------------|-----------------|
| CLIENTES                         | 7.213,80        |
| (-)PROVISION CTAS<br>INCOBRABLES | -27,03          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>7.186,76</b> |

## **TRANSUPPLY CIA LTDA**

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

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013**

---

**4.1** La cuenta Clientes al 31 de diciembre del 2013, tiene un saldo de US\$ 7.213,80 que representa el 100% de la cartera. Estos créditos son cancelados en su mayoría de acuerdo a los plazos convenidos se detalla a continuación el mas representativo La empresa PETROBELL representa el 80% de cartera activa.

Este saldo se encuentran pendientes de cobro por la adquisición de nuestros SERVICIOS el periodo 2013..

**4.2** La cuenta de **Provisión de Cuentas Incobrables** mantiene un saldo acreedor de US\$ (27,03), que es el cálculo de la cartera activa del año 2013.

### **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:

| <b>DETALLE</b>                    | <b>2013</b>     |
|-----------------------------------|-----------------|
| CREDITO TRIBUTARIA DE IMPTO RENTA | 1.150,49        |
|                                   |                 |
| <b>TOTAL USD</b>                  | <b>1.150,49</b> |

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013

---

#### 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                                    | 2013              |
|--------------------------------------------|-------------------|
| COSTO HISTORICO – VEHICULOS Y EQUIPO TRANS | 49.098,21         |
| <b>TOTAL USD</b>                           | <b>49.098,21</b>  |
| DEPREC. ACUMULADA EQUIPO                   | <b>(7.364,73)</b> |
| <b>TOTAL USD</b>                           | <b>41.733,48</b>  |

El saldo del costo histórico de Vehículos y Equipos de Transporte por el valor de **41.733,48** usd., la primera adquisición realizada para comenzar el ejercicio económico.

**6.1** Las compras y los ajustes más representativas de Activos Fijos durante el periodo 2013 fueron las siguientes:

| PROVEEDOR    | DETALLE | VALOR            |
|--------------|---------|------------------|
| MERQUIAUTO   | CAMION  | <b>49.098,21</b> |
| <b>TOTAL</b> |         | <b>49.098,21</b> |

**TRANSUPPLY CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013**

---

**NOTA 7. PROVEEDORES**

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

| <b>DETALLE</b>       | <b>2013</b> |
|----------------------|-------------|
| PROVEEDORES NACIONAL | 44.379,91   |
| <b>TOTAL</b>         | 44.379,91   |

En el año 2013 , se evidencia la cuenta por pagar de la compra del camión.

**NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES**

La cuenta "**Obligaciones Laborables**" está conformada por:

| <b>DETALLE</b>                    | <b>2012</b> |
|-----------------------------------|-------------|
| 15% PARTICIPACION<br>TRABAJADORES | 1.213,46    |
| <b>TOTAL USD</b>                  | 1.213,46    |

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013

---

#### NOTA 9. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "Instituciones Públicas" Servicio de Rentas Internas al 31 de diciembre de 2013 está conformada por:

| DETALLE                                   | 2013             | %              |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|
| I.V.A Y RETENCION EN LA FTE.<br>POR PAGAR | -400             | 20,91%         |
| IMPUESTO A LA RENTA<br>EJERCICIO          | -1512,78         | 79,09%         |
|                                           | <b>-1.912,78</b> | <b>100,00%</b> |

El impuesto a la renta del año 2013 refleja un mayor valor representativo del 79.09% de las cuentas por pagar al Estado .

#### NOTA 10. PATRIMONIO

##### a. Capital

RENTSUPPLY SERVICIOS CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el 12 de noviembre del 2012, ante el Notario Trigésimo Quinto del cantón Quito, Dr. Hector Vallejo Delgado , e inscrita en el Registro Mercantil bajo el numero de repertorio 393, con un capital inicial de 400,00 uds, el cual se mantiene, en el año 2013.

| PATRIMONIO         | 2013              |
|--------------------|-------------------|
| CAPITAL SOCIAL     | -400,00           |
| UTILIDAD NETA 2013 | <b>(8.089,71)</b> |
| <b>TOTAL USD</b>   | <b>(8.489,71)</b> |

## TRANSUPPLY CIA LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013

---

#### 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.

Se calcula para el registro del siguiente año .

#### NOTA 11. VENTAS

Las "Ventas" del año 2013

| DETALLE          | 2013             |
|------------------|------------------|
| VENTAS TOTALES   | 57.524,73        |
| <b>TOTAL USD</b> | <b>57.524,73</b> |

#### NOTA 12. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El rubro "Gastos de Administración" representa un 85,94% en relación a las ventas.

| DETALLE                                           | 2013             | %      |
|---------------------------------------------------|------------------|--------|
| GASTOS DE VENTAS , ADMINISTRATIVO,COSTO DE VENTAS | 49.435,02        | 85,94% |
| <b>TOTAL USD</b>                                  | <b>49.435,02</b> |        |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2013**

---

**NOTA 13. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>        | <b>2013</b>     |
|---------------------------------------|-----------------|
| UTILIDAD B.DEL EJERCICIO              | 8.089,71        |
| (-)15 TRABAJADORES                    | 1.213,46        |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES              | 0,00            |
| UTILIDAD GRAVABLE                     | 6.876,26        |
| (-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR        | 1.512,78        |
| <b>(=)UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013</b> | <b>5.363,48</b> |

**NOTA 14. 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 15**

**. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2013, no se produjeron eventos importantes puesto que es el primer año que la empresa inicia sus actividades comerciales .

.



**ING. EFREN OCAÑA**

**GERENTE GENERAL**



**LCDA. GLENDA AQUIETA**

**REG. CPA 29181  
CONTADORA GENERAL**