

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el período concluido al 31 de diciembre del 2013
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
CAJA CHICA	
Aeropuerto UIO - Alexandra Acuña	250,00
Aeropuerto GYE - Sandra Baldeón	200,00
BANCOS	
Produbanco Cta. Cte. 02005-03757-1	277.474,18
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u><u>277.924,18</u></u>

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

AGENCIAS CASS		<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
AGENCIAS		TOTAL
Aeroservi		36,892.80
EBF Cargo		4,830.69
Fervacargo		23,433.78
Flower Cargo		4,548.12
Fresh Logistics		79,746.32
G&G Cargo		20,068.98
Kuehne + Nagel		12,791.30
Leseair S.A.		1,659.96
Operflor		29,285.11
Planet Cargo		118,626.62
Sadecom		29,592.61
Sierra Cargo		2,738.79
Transinternacional		195,651.07
SUMAN:		<u>559,866.15</u>
CLIENTES POR MANEJO DE GUIAS		
Cientes manejo de guías		224.00
Menos: Prov. Cuentas Incobrables	(A)	<u>-40,393.88</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO		<u><u>519,696.27</u></u>

- A. La provisión para cuentas incobrables está realizada de acuerdo a lo que establece el numeral 11 del Art. 10 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; "las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total."

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el período concluido al 31 de diciembre del 2013
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 3. IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
IVA EN COMPRAS	
IVA por Adquisición de Combustible (B)	1.400.699,13
RETENCIONES ANTICIPADAS	
Anticipo Impuesto a la Renta	64.556,42
Otros servicios	3.515,01
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	<u><u>1.468.770,56</u></u>

- B. Corresponde al saldo por crédito tributario que mantiene la compañía como resultado de la solicitud mes a mes de la Devolución del Impuesto al Valor Agregado (IVA) pagado en la adquisición de combustible aéreo por la aerolínea que prestan el servicio de transporte aéreo de carga al extranjero.

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
Anticipos por cobrar (C)	3,597.00
Reembolso (D)	1,177.80
Otras cuentas por cobrar	418.48
Reembolsos por multas	159.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u><u>5,352.28</u></u>

- C. Saldo conformado por los cheques 15827 y 15828 por USD \$ 1.798,50 cada uno; mismos que fueron entregados a los señores abogados para cancelar permisos en la Dirección de Aviación Civil y hasta el momento no han entregado los documentos de soporte.
- D. Valor cancelado por UPS Co. por el servicio de energía eléctrica y agua potable, mismo que se liquidará una vez que sea facturado a la compañía UPS SCS como reembolso del servicio.

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el período concluido al 31 de diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
Edificios	334.372,36
Vehículos	18.630,11
Muebles y equipos de Oficina	57.942,24
Instalaciones Cuarto Frío	8.783,37
Instalaciones y Adecuaciones	64.311,76
Equipos de Computación	33.200,11
Equipo Electrónico	19.493,16
Equipo de Seguridad	6.230,25
SUMAN:	542.963,36
Menos: Depreciación Acumulada	-191.618,15
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO	351.345,21

NOTA 6. ACTIVOS LARGO PLAZO

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
Garantías por cobrar (E)	66.915,66
Préstamo Intercompañía (F)	250.000,00
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	316.915,66

E. Garantías entregadas a Petrocomercial, por \$ 15.000,00; Garantía Aduanera por \$ 702,24; a EP Petroecuador por \$ 50.000,00; y \$ 1.213,42 por garantía de arriendo.

F. Préstamo otorgado a UPS SCS (Ecuador) Cía. Ltda., no está definida la fecha de pago.

NOTA 7. CASA MATRIZ

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
CASA MATRIZ	
Casa Matriz Miami	2,294,414.52
TOTAL CASA MATRIZ	2,294,414.52

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el período concluido al 31 de diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
AGENCIAS CASS	
Flower Cargo	1,406.06
Panatlantic	713.86
Royal Cargo	612.51
Pacific Air Cargo	22.86
	22.86
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	2,755.29

NOTA 9. IMPUESTOS POR PAGAR

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
RETENCIONES EN RELACION DE DEPENDENCIA	
Relación de Dependencia	1,259.03
RETENCIONES EN LA FUENTE	
Honorarios profesionales y dietas	1,082.00
Servicios entre Sociedades	6,869.89
Transporte Privado de Pasajeros	18.80
Seguros y Reaseguros	3.63
Otras Retenciones aplicables 1%	40.66
Otras Retenciones aplicables 2%	15.86
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA	
Compra de Bienes 30%	105.09
Prestación de Servicios 70%	9,552.12
Servicios Profesionales 100%	1,239.64
Liquidación de Compras	58.76
Impuesto a la renta por pagar	70,093.66
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	90,339.14

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el periodo concluido al 31 de diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

<u>Descripción</u>		<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
Sueldos por pagar UIO	(G)	23,894.81
Sueldos por pagar GYE	(G)	9,845.13
Aporte Individual IESS		5,461.03
Agencias por pagar (Due Agent)	(H)	3,287.75
Préstamos IESS		8,441.83
Anticipo Clientes		3,929.60
Reembolso		-745.87
Reembolso Multas		4,611.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		<u>58,725.28</u>

G. Estos valores corresponden a un incentivo pendiente de pago a varias personas de Quito y Guayaquil como bonificaciones que serán canceladas cuando Casa Matriz lo autorice.

H. Pertenece a la 1ra. y 2da. quincena de Diciembre del 2013.

NOTA 11. GASTOS ACUMULADOS

<u>Descripción</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2013</u>
GASTOS ACUMULADOS	
Aporte patronal IESS	5,143.43
Décimo Tercer Sueldo	4,856.15
Décimo Cuarto Sueldo	6,890.00
Fondo de Reserva	1,366.49
15% Participación Trabajadores	9,565.25
TOTAL GASTOS ACUMULADOS	<u>27,821.32</u>

UNITED PARCEL SERVICE, CO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Por el período concluido al 31 de diciembre del 2013
 (Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 12. BENEFICIOS EMPLEADOS

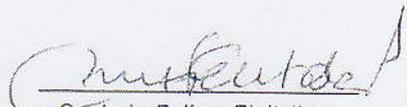
Descripción	Saldo al 31/12/2013
BENEFICIOS EMPLEADOS	
Jubilación Patronal	327.750,23
Desahucio	122.198,38
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	449.948,61

NOTA 13. PATRIMONIO

Descripción	Saldo al 31/12/2013
PATRIMONIO	
Capital Social Asignado	16.000,00
TOTAL PATRIMONIO	16.000,00

NOTA 14. RESULTADO DEL PERIODO

Las operaciones propias de la Sucursal al 31 de diciembre del 2013; arrojan una utilidad contable de \$ 63.768,32


 Sr. Luis Felipe Elsitdie
 Representante Legal
 UPS SCS (Ecuador) Cia. Ltda.


 Ing. Silvana Benalcázar
 Adico Cia. Ltda.
 Representante Legal
 Reg. CPA. 17-4327