1923

UPS-SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.

Av. Luis Tufiño 1129 y Real Audiencia
Sector Aeropuerto
Teléfonos 2411-425/2411-373

Quito, a 14 de Enero de 2014
UPS-EC-003-14

Señores
Superintendencia de Compañías
Presente

De mi consideración

Adjunto a la presente sírvase encontrar las notas en los Estados Financieros del año 2012 de UPS SCS (ECUADOR) Cia. Ltda. dando respuesta a su requerimiento del trámite No. 984 DEL 09/01/2014.

Sin otro particular por el momento, me suscribo.

Atentamente,
UPS SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.

Luis Felipe Elsitdie
ADMINISTRADOR

Elaborador por:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
17 ENE. 2014
OPERADOR 16
QUITO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO

Sr. Jefferson Quilumba M.
C.A.U. - QUITO

UPS SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el período concluido al 31 de diciembre del 2012
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

II. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Descripción	Cta. Cte.		Saldo al 31/12/12
CAJA CHICA			
Caja Chica UIO Jorge Villamar			200,00
Caja Chica GYE Franklin Pérez			200,00
Caja Chica GYE Jacson Pacheco			200,00
BANCOS			
Produbanco	0200-13258-0		597.469,21
Citigroup	0-148163-014	(A)	3.199,62
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			**601.268,83**

(A) El saldo perteneciente al Citigroup corresponde al saldo que consta en el estado de cuenta emitido por el banco al 31 de Diciembre del 2012.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

Descripción		Saldo al 31/12/12
Cuentas por Cobrar Clientes	(B)	472,450.47
SUMAN:		472,450.47
Menos: Provisión Cuentas Incobrables	(C)	-9,449.01
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO		**463,001.46**

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
17 ENE. 2014
OPERADOR 16
QUITO

(B) Corresponde a valores por cobrar generados al 31 de Diciembre del 2012.

(C) Provisión cuentas incobrables realizada al 31/12/2012, de acuerdo a lo estipulado en el artículo Nº 10 "Deducciones", numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

NOTA 3. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Descripción	Saldo al 31/12/12
Retenciones anticipadas	
Retención en la Fuente año 2012	14,226.75
IVA	
Impuesto al Valor Agregado	8,698.17
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS	**22,924.92**

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Descripción		Saldo al 31/12/12
Empleados UIO	**(D)**	140.00
Otras Cuentas por Cobrar	**(E)**	2,212.64
Garantía	**(F)**	8,066.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		**10,418.64**

(D) Valor compuesto por anticipo de viajes entregados Kleber Palma por $ 140.00 mismos que todavía no han sido justificado.

(E) El saldo está compuesto por:

- **a.** Saldo generado por el pago que UPS SCS realizó a nombre de UPS Co. por US $ 1.923,67 correspondientes a gastos de nacionalización de un computador y scanner que pertenecen a UNITED PARCEL SERVICE CO.
- **b.** En el mes de diciembre se cancelo según cheque 13096 el valor de $ 288.97 por el interés del préstamo intercompañia.

(F) Saldo compuestos por: US $. 7.350,00 entregado en garantía del arriendo de las oficinas de Quito; $ 716,00 diferencia garantía al Sr. Washington Velásquez

NOTA 5. REEMBOLSOS

Descripción		Saldo al 31/12/12
Cuentas por Reembolsos Brokerage	(G)	24,160.92
TOTAL REEMBOLSOS		**24,160.92**

(G) Corresponde a valores pagados por reembolso y pendientes de cobro a los clientes.

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Descripción		Saldo al 31/12/12
Muebles y equipos de oficina		44,471.69
Equipo de computación		72,650.16
Instalaciones y adecuaciones		5,403.92
Equipo de Seguridad		6,432.35
Suman:	(H)	128,958.12
Menos: Depreciación acumulada	(I)	-90,352.38
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO		**38,605.74**

(H) Los activos fijos se encuentran conciliados acorde a la naturaleza del bien adquirido.

(I) Depreciación realizada según lo estipulado en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno en el Art. 25 numeral 6 literal a), que dice:

Depreciaciones de activos fijos

Las depreciaciones de los activos fijos del respectivo negocio, en base de los siguientes porcentajes máximo:

i. Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcazas y similares 5% anual.
ii. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
iii. Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
iv. Equipos de cómputo y software 33% anual;

NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR

Descripción		Saldo al 31/12/12
Retenciones en la Fuente		
Relación de dependencia		830.19
Honorarios, comisiones y dietas personas naturales		1,518.40
Transporte privado de pasajeros o servicio de carga		150.46
Arrendamiento bienes inmuebles personas naturales		340.28
Entre Sociedades		878.92
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)		0.54
Otras retenciones Aplicables al 1%		67.91
Otras retenciones Aplicables al 2%		61.42
Otras Retenciones aplicables el 23%		460.00
Retenciones en la Fuente del IVA		
Retención 30% Compras de Bienes		41.86
Retención 70% Prestación de Otros Servicios		2,306.09
Retención 100% Servicios Profesionales		2,148.31
Retención 100% Liquidaciones de Compra		515.34
Impuesto al Valor Agregado - IVA		
12% Impuesto al Valor Agregado		7,515.70
12% Impuesto al Valor Agregado Brokerage		3,429.89
Iva no Compensado	**(J)**	7,324.33
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		**27,589.64**

(J) Valor de IVA no compensado por pagar que se liquida mes a mes.

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Descripción		Saldo al 31/12/12
Aporte individual IESS		5,104.89
Préstamo IESS	(K)	2,891.19
Anticipo Clientes		29,370.77
Depósitos no identificados	(L)	3,433.92
Participación trabajadores		12,762.93
Costo Plus/Network		661,662.84
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		**715,226.54**

(K) Corresponde a la planilla de préstamos quirografarios que se van compensando mes a mes.

(L) Valor pendiente de verificar el origen de los mismos puesto que fueron depositados en la cuenta corriente.

NOTA 11. GASTOS ACUMULADOS

		Saldo al 31/12/12
Sueldos por Pagar	(M)	13,111.44
Aporte Patronal IESS		6,633.62
Décimo tercer sueldo	(N)	6,578.82
Décimo cuarto sueldo	(N)	6,858.17
Fondo de reserva	(N)	1,337.10
TOTAL GASTOS ACUMULADOS		**34,519.15**

(M) Valores pendientes de pago por los bonos MIP (Manager Incentive Provisión) de la Sra. Sylvia Montalvo US $.4.536,00 al Sr. Jimmy Miranda US $. 4.218,00; al Sr. Luis Elsitdie por $ 4.636,00; los cuales serán cancelados cuando la región apruebe el desembolso de dicho dinero

(N) Los beneficios sociales fueron provisionados según planillas del IESS.

NOTA 12. PRESTAMO INTERCOMPAÑIAS

Descripción		Saldo al 31/12/12
Préstamo Intecompañia		
Préstamo Intecompañia	(O)	250,000.00
TOTAL PRÉSTAMO INTECOMPAÑIAS		**250,000.00**

(O) Préstamo solicitado a UNITED PARCEL SERVICE, Co

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Descripción	Saldo al 31/12/12
Otras cuentas por pagar L/P	
Prov Jubilación Patronal	50,634.47
Prov. Desahucio	21,868.49
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P	**72,502.96**

NOTA 14. PATRIMONIO

Descripción	Saldo al 31/12/12
Capital social	50.000,00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	**50.000,00**

NOTA 15. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Descripción	Saldo al 31/12/12
Utilidades año 2010	5,452.25
Utilidades año 2011	36,308.48
TOTAL UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	**41,760.73**

NOTA 16. PERDIDAS AÑOS ANTERIORES

Descripción	Saldo al 31/12/12
Ajustes NIIF	-4,044.51
Resultados Acum. Proveniente adopción 1ra vez NIIF	-76,837.74
TOTAL PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	**-80,882.25**

NOTA 17. RESERVA FACULTATIVA

Descripción	Saldo al 31/12/12
Reserva Facultativa	5,974.02
TOTAL RESERVA FACULTATIVA	**5,974.02**

NOTA 18. RESERVA DE CAPITAL

Descripción	Saldo al 31/12/12
Reserva de Capital	2,987.02
TOTAL RESERVA DE CAPITAL	**2,987.02**

UPS SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el período concluido al 31 de diciembre del 2012
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 19. CONCILIACION TRIBUTARIA

	CALCULO 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		**VALOR US$.**
	Utilidad contable		85,086.22
	15% Participacion trabajadores		**12,762.93**
	CALCULO BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA		
	Utilidad contable		85,086.22
Más:	Gastos no deducibles		18,485.19
Menos:	15% Participación trabajadores		12,762.93
	Base imponible para el Impuesto a la Renta		**90,808.48**
	23% Impuesto a la renta		**20,885.95**
	COMPUTO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
	Impuesto a la Renta Causado		20,885.95
Menos:	Anticipo pagado		19,052.54
	Retenciones en la Fuente año 2011		12,568.05
	Retenciones en la fuente año 2012		15,439.47
	Crédito Tributario Años Anteriores		11,355.33
	1.1.2.5.02.0007 Retenciones en la Fuente año 2011	11,355.33	
	Saldo a favor del contribuyente		**-14,226.75**

UPS SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el período concluido al 31 de diciembre del 2012
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 20. DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Utilidad del Ejercicio	85,086.22
Menos: 15% Participación trabajadores	12,762.93
Impuesto Causado	31,620.59
Saldo Utilidad del Ejercicio	**40,702.70**

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

Ing. Silvana Benalcázar
Adico Cia. Ltda.
Contadora
Reg. CPA No. 17-4327