

COMFILTRAMPEC S.A.

**COMPAÑÍA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A.
COMFILTRAMPEC**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS A
DICIEMBRE 31 DEL 2012 Y 2011**

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA:

"COMPAÑÍA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A. Comfiltrampec fue constituida en Ecuador desde el 26 de julio de 2001 bajo la modalidad de sociedad anónima, domiciliada en Quito, siendo su objeto principal el transporte de materiales y accesorios para el desarrollo petrolero y demás servicios de carga.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:

A continuación se resumen las principales Políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No SC.DS.G.09-006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09)

Caja y equivalentes de caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Clientes:

Los clientes se manejan de acuerdo a plazos establecidos de cobranzas, los mismos que van de 30 a 60 días.

Valuación de Activos Fijos:

Al costo de adquisición. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 20 para edificios, 10 para maquinaria, instalaciones, muebles-enseres y equipos, 5 para vehículos y 3 equipos de computación.

Ingresos y Costo por Ventas:

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes se reconocen cuando se entrega el servicio a satisfacción del cliente. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Reconocimiento de Costos y Gastos:

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones Contables que responde a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

Provisión y Beneficios Sociales:

La Compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley le corresponde a Los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en El Código de Trabajo, como sobresueldos, y aportes al instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

COMFILTRAMPEC S.A.

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Cientes	228.618,83	93.020,94
TOTAL	228.618,83	93.020,94

El movimiento de la Provisión incobrables fue como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Saldo al Inicio del año	747,81	747,81
Provision del año	2.286,19	
Baja	416,53	
Saldo al final del año	2.617,47	747,81
Total Clientes	226.001,36	92.273,13

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Prestamos Empleados	100,00	865,25
Varios Deudores	3.415,25	3.200,00
Anticipo Proveedores	1049,92	
TOTAL	4.565,17	4.065,25

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Muebles y Enseres	13.334,29	6.024,76
Maquinaria Equipo e Instalaciones	101.909,09	149.200,12
Equipo de Computacion	5.409,50	6.006,26
Vehiculos	102.933,57	69.005,00
	223.586,45	230.236,14
(-) Depreciacion Acumulada	105.268,96	89.604,89
	118.317,49	140.631,25

COMFILTRAMPEC S.A.

El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Saldo al inicio del año	140.631,25	107.675,61
Adquisiciones	42.928,57	58.205,68
Bajas	(39.585,45)	-
Depreciacion del año	(41.040,80)	(25.250,04)
	<u>102.933,57</u>	<u>140.631,25</u>

NOTA 6 PROVEEDORES

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Proveedores Nacionales	115.585,67	45.844,42

NOTA 7 PRESTAMO SOCIOS

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Prestamo de Socios	22.648,70	20.448,70

NOTA 8 OBLIGACIONES POR PAGAR

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Sueldos por pagar	3.738,32	2.796,31
IESS por pagar	1171,29	1125,23
Provision Beneficios Sociales	7913,89	4145
Salario Digno por Pagar		1097,96
Utilidades por Pagar	15592,93	2657,25
Anticipo Clientes	228,69	
Varios Acreedores	491,74	16263,38
	<u>29.136,86</u>	<u>25.427,88</u>

NOTA 9 PARTICIPACION TRABAJADORES

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Saldo al Inicio del año	2.657,25	7.813,11
Porvision del año	15.592,93	2.657,25
Valores Pagados	2.657,25	7.813,11
Saldo al fin del año	<u>15.592,93</u>	<u>2.657,25</u>

COMFILTRAMPEC S.A.

NOTA 10 OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Obligaciones Financieras Largo Plazo	-	25.233,90

NOTA 11 IMPUESTO A LA RENTA

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Utilidad Contable Antes Impuesto a la Renta y Participación trabajadores	103.952,89	17.714,98
Menos:		
15% Participación Trabajadores	15.592,93	2657,247
Mas:		
Gastos no deducibles	11214,87	1086,66
Utilidad Gravable	99.574,83	16.144,39
Impuesto a la Renta Causado	22.902,21	3.874,65

Los movimientos de la Provisión de Impuesto a la Renta fueron

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Saldo Inicial		2.395,16
Provisión del Año	22.902,21	3.874,65
Anticipo Impuesto a la Renta		
Retenciones Efectuadas	8.666,47	4805,01
Credito Tributario	930,36	
Valores Pagados	-	2.395,16
Saldo Final	13.305,38	930,36

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2012, ha caducado el derecho de determinación de las Obligaciones impositivas por parte de las autoridades tributarias hasta el año 2008, inclusive.

NOTA 12 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de "Comfiltrampec S.A." Al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 800.00 en acciones suscritas y autorizadas al valor nominal de \$ 1.00 cada una.

NOTA 13 RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías de la utilidad neta debe transferirse el 10% Para formar la reserva legal, hasta que esta sea igual al 200% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos. Pudiendo utilizarse para Ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

COMFILTRAMPEC S.A.

NOTA 14 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2012.

NOTA 15 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de preparación de este informe (marzo 27 el 2013) no se han producido eventos que en la de la opinión de la administración, pudieran tener efectos significativos dentro de los estados financieros.



Sr. NELSON DE LA CRUZ
GERENTE GENERAL



Ing. MARLENE GUEVARA
CONTADORA
Registro No.17390