

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO A  
DICIEMBRE 31 DE 2013**

**NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:**

"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 POLÍTICAS 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 Propiedad Planta y Equipo:**

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 periodo, 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.).

**Obligaciones por Beneficios Definidos:**

Se lleva a resultados, en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado al final de cada periodo, determinado por un profesional independiente.

**NOTA 3 CLIENTES**

El movimiento de clientes es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2013	
Clientes	198.925,03	
TOTAL	<u>198.925,03</u>	

El movimiento de la Provisión incobrables fue como sigue:

En este ejercicio no se realizó provisión para incobrables.

**NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2013	
Prestamos Empleados	200,00	
Anticipo Proveedores	5.100,00	
	<u>5.300,00</u>	

**NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

Muebles y Enseres	13.334,29	
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	101.909,09	
Equipo de Computación	7.409,50	
Vehículos	<u>150.241,31</u>	
	272.894,19	
(-) Depreciación Acumulada	<u>119.028,04</u>	
	<u>153.866,15</u>	

El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

	DICIEMBRE 31 2013
Saldo al inicio del año	118.317,49
Adquisiciones	49.307,74
Correccion valor 2012	14.111,43
Depreciacion del año	(27.870,66)
	<u>153.866,00</u>

**NOTA 6 PROVEEDORES**

	DICIEMBRE 31 2013
Proveedores Nacionales	<u>84.827,57</u>

**NOTA 7 PRESTAMO SOCIOS**

	DICIEMBRE 31 2013
Prestamo de Socios	16.241,39

**NOTA 8 OBLIGACIONES POR PAGAR**

	DICIEMBRE 31 2013
Impuestos por Pagar	2.770,61
Sueldos por pagar	8.105,23
IESS por pagar	1.783,13
Provision Beneficios Sociales	11.273,94
Utilidades por Pagar	11.879,66
Varios Acreedores	10,02
	<u>35.822,59</u>

**NOTA 9 PARTICIPACION TRABAJADORES**

	DICIEMBRE 31 2013
Saldo al inicio del año	15.592,93
Porvision del año	11.879,66
Valores Pagados	<u>15.592,93</u>
Saldo al fin del año	<u>11.879,66</u>

**NOTA 10 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS**

	<b>2013</b>
Provision Jubilacion Patronal	9.502,52
Provision Desahucio	3.703,73
<b>Total Provisiones</b>	<b>13.206,25</b>

**NOTA 11 IMPUESTO A LA RENTA**

	<b>DICIEMBRE 31 2013</b>
Utilidad Contable Antes Impuesto a la Renta y Participacion trabajadores	79.197,72
Menos:	
15% Participación Trabajadores	11.879,66
Mas:	
Gastos no deducibles	22096,07
<b>Utilidad Gravable</b>	<b>89.414,13</b>
<b>Impuesto a la Renta Causado</b>	<b>20.565,25</b>

Los movimientos de la Provisión de Impuesto a la Renta fueron

	<b>DICIEMBRE 31 2013</b>
Saldo Inicial	
Provision del Año	19.671,11
Anticipo Impuesto a la Renta	6.180,85
Retenciones Efectuadas	11.959,13
Saldo Pendiente de Pago	6.180,85
Valores Pagados	-
<b>Saldo Final</b>	<b>7.711,98</b>

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2013, no se encuentra ninguna novedad.

**NOTA 12 CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de Comfiltrampec S.A. Al 31 de diciembre del 2013 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.

**NOTA 14 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO**

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2013

**NOTA 15 EVENTOS SUBSECUENTES**

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de este informe (marzo 19 del 2014) 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