

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
	Cientes	198.925,03
TOTAL	198.925,03	96.866,12

El movimiento de la Provisión incobrables fue como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
	Saldo al Inicio del año	1.221,30
Provision del año	-	-
Baja	0	1.188,00
Saldo al final del año	1.221,30	33,30
Total Clientes	197.703,73	96.832,82

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
	Prestamos Empleados	200,00
Garantias por Arriendo	-	4.200,00
Anticipo Proveedores	5100,00	750,00
	5.300,00	5.249,00

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
	Muebles y Enseres	13.334,29
Maquinaria Equipo e Instalaciones	101.909,09	112.709,09
Equipo de Computacion	7.409,50	9.309,50
Vehiculos	150.241,31	178.913,28
	272.894,19	314.266,16
(-) Depreciacion Acumulada	119.028,04	128.024,57
	153.866,15	186.241,59

COMPAÑÍA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A. COMFILTRAMPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2014

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

"COMPAÑÍA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A. Comfilltrampec 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.)

El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Saldo al inicio del año	118.317,49	153.866,00
Adquisiciones	49.307,74	93.300,54
Correccion	14.111,43	3.253,00
Baja		(33.928,57)
Depreciacion del año	(27.870,66)	(30.249,38)
	<u>153.866,00</u>	<u>186.241,59</u>

NOTA 6 PROVEEDORES

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Proveedores Nacionales	84.827,57	31.624,95

NOTA 7 PRESTAMO SOCIOS

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Prestamo de Socios	16.241,39	31.478,67

NOTA 8 OBLIGACIONES POR PAGAR

	2013	2014
Impuestos por Pagar	2.770,61	1.526,48
Sueldos por pagar	8.105,23	6.335,43
IESS por pagar	1783,13	2274,89
Provision Beneficios Sociales	11273,94	12868,93
Utilidades por Pagar	11879,66	682,23
Anticipo Clientes	0	
Varios Acreedores	10,02	0
	<u>35.822,59</u>	<u>21.479,25</u>

NOTA 9 PARTICIPACION TRABAJADORES

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Saldo al Inicio del año	15.592,93	11.879,66
Provisión del año	11.879,66	682,23
Valores Pagados	15.592,93	11.879,66
Saldo al fin del año	11.879,66	682,23

NOTA 10 OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

	2013	2014
Provisión jubilación Patronal	9.502,52	10.825,69
Provisión desahucio	3703,73	5502,8
Total Provisiones	13.206,25	16.328,49

NOTA 11 IMPUESTO A LA RENTA

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Utilidad Contable Antes Impuesto a la Renta y Participación trabajadores	79.197,72	4.548,21
Menos:		
15% Participación Trabajadores	11.879,66	682,23
Mas: Gastos no deducibles	21740,04	32054,22
Menos: Ingresos no deducibles		31288,4
Utilidad Gravable	89.058,10	4.631,80

Los movimientos de la Provisión de Impuesto a la Renta fueron

	DICIEMBRE 31	
	2013	2014
Saldo Inicial		7.633,65
Provisión del Año	19.592,78	1.019,00
Anticipo Impuesto a la Renta	6180,85	8019,13
Retenciones Efectuadas	11.959,13	6352,38
Saldos pendientes de Pago	6.180,85	8019,13
Valores Pagados	-	7.633,65
Saldo Final	7.633,65	1.666,75

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2014, 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 Comfillrampec S.A. Al 31 de diciembre del 2014 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 2014.

NOTA 15 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de preparación de este informe (marzo 14 de 2015) 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

