

COMPAÑÍA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A. COMFILTRAMPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2016

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.)

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes es como sigue:

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Cientes	129.623,88	95.556,66
TOTAL	129.623,88	95.556,66

El movimiento de la Provisión incobrables fue como sigue:

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Saldo al inicio del año	33,30	33,30
Provisión del año		
Baja	-	
Saldo al final del año	33,30	33,30
CLIENTES	129.590,58	95.523,36

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Préstamo Empleados		530,00
Garantías por Arriendos	4.200,00	4.200,00
Varios		5.314,43
Anticipo Viajes	600,00	600,00
	4.800,00	10.644,43

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Muebles y Enseres	13.334,29	13.334,29
Maquinaria y Equipo	112.709,09	119.909,53
Equipo de Computación	9.309,50	9.309,50
Vehículos	427.010,54	399.353,13
Thermoking	41.938,45	41.938,45
	604.301,87	583.844,90
Depreciación Acumulada	160.328,47	223.008,32
	443.973,40	360.836,58

El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Saldo al Inicio del año	186.241,59	445.988,40
Adquisiciones	27.050,71	40.000,44
Aporte Socios	265.000,00	
Corrección		
Baja	-	- 51.785,12
Depreciación del Año	- 32.303,90	- 73.367,14
	445.988,40	360.836,58

NOTA 6 PROVEEDORES

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Proveedores	62.233,46	16.837,52
	62.233,46	16.837,52

NOTA 7 PRESTAMO SOCIOS

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Préstamo de Socios	31.478,67	12.657,36
	31.478,67	12.657,36

NOTA 8 OBLIGACIONES POR PAGAR

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Impuestos por Pagar	528,53	624,14
Sueldos por pagar	4.246,48	-
IESS por pagar	2.021,24	1.300,70
Provisión Beneficios Sociales	7.711,59	6.087,20
Utilidades por Pagar	-	-
Varios Acreedores	519,74	5.019,74
	<u>15.027,58</u>	<u>13.031,78</u>

NOTA 9 PARTICIPACION TRABAJADORES

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Saldo al Inicio del año	682,23	-
Provisión del año	-	-
Valores Pagados	682,23	-
Saldo al fin del año	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 10 PROVISIONES EMPLEADOS LARGO PLAZO

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Provisión Jubilación	8.914,68	11.124,46
Provisión Desahucio	3.840,86	4.163,18
Saldo al fin del año	<u>12.755,54</u>	<u>15.287,64</u>

NOTA 11 IMPUESTO A LA RENTA

Los movimientos de la Provisión de Impuesto a la Renta fueron

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE			
	2015		2016	
Utilidad Contable Antes Impuesto a la Renta y Participación trabajadores	-	44.687,85	-	31.165,01
Menos:				
15% Participación Trabajadores		-		
Mas: Gastos no deducibles				30.947,42
Menos: Ingresos no deducibles		4.360,26		
Utilidad Gravable	-	40.327,59	-	217,59
Impuesto a la Renta Causado		-		-

Los movimientos de la Provisión de Impuesto a la Renta fueron

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	
	2015	2016
Saldo Inicial	1.675,57	1.675,57
Provisión del Año		4.421,05
Anticipo Impuesto a la Renta	4.587,02	1.509,61
Retenciones Efectuadas	2.911,45	3.693,26
Saldos pendientes de Pago	1.675,57	
Valores Pagados	1.675,57	1.675,57
Saldo Final	1.675,57	- 781,82

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2016, ha caducado el derecho de determinación de las Obligaciones impositivas por parte de las autoridades tributarias hasta el año 2009, inclusive.

NOTA 12 CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de Comfilrampec S.A. Al 31 de diciembre del 2016 es de \$ 497.200.00 en acciones suscritas y autorizadas al valor nominal de \$ 1.00 cada una.

NOTA 13 RESERVA LEGAL

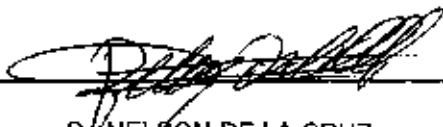
De conformidad con la Ley de Compañías de la utilidad neta debe transferirse el 10% Para formar la reserva legal, hasta que esta sea igual al 200% del capital social.
Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos. Pudiendo utilizarse para Ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

NOTA 14 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

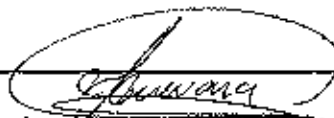
La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2016.

NOTA 15 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de preparación de este informe abril 1° de 2017 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