

OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019, 2018

Contiene:

Estado de Situación

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambio posición del Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abv. Dolares americanos



OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA.

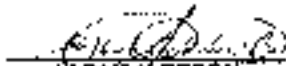
ESTADO DE SITUACION

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018, 2019

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
PRODUBANCO CTA CTE	1,830.60	272,791.13
ACTIVO EXIGIBLE		
CTAS Y DOC. POR COBRAR		
CLIENTES	88,544.40	1,368,292.58
- PROVISION INCOBRABLES	-885.44	-14,568.37
CTAS POR COBRAR EMPLEADOS	-	-
CTAS POR COBRAR PORVEEDORES	500.00	1,545.34
INVENTARIOS	1,800.00	895.67
ACTIVO DIFERIDO		
IVA CREDITO TRIBUTARIO	919.29	-0.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	92,708.85	1,628,956.34
-	-	-
ACTIVOS NO CORRIENTE		
ACTIVO FIJO NETO	-	62,334.21
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	-	62,334.21
TOTAL ACTIVO	<u>92,708.85</u>	<u>1,691,290.55</u>

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE CORTO PLAZO		
PROVEEDORES	35,958.61	328,075.59
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	7,600.87	194,550.39
OBLIGACIONES : IEES-PRETACIONES	43.20	2,811.87
IMPUESTOS POR PAGAR	4,687.51	206,285.58
ANTICIPO CLIENTES	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	48,290.20	731,723.43
PASIVO A LARGO PLAZO		
SOCIOS	3,000.00	60,615.00
PERSONAS NATURALES	-	-
TOTAL PASIVO L.PLAZO	3,000.00	60,615.00
TOTAL PASIVO	51,290.20	792,338.43
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	5,000.00	5,000.00
RESERVA LEGAL	2,500.00	2,500.00
RESULTADOS ACUMULADA EJERCICIOS ANTERI	42.93	33,918.66
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-
GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	33,875.72	857,533.46
TOTAL PATRIMONIO	41,418.65	898,952.12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>92,708.85</u>	<u>1,691,290.55</u>


ELISA AUMALA
GERENTE GENERAL


LINA CALDERON
CONTADORA
MAY 2018



OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018, 2019

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
VENTAS NETAS	127,113.70	2,504,521.89
COSTO DE VENTAS	-67063.19	<u>-978,139.55</u>
UTILIDAD BRUTA	60,050.51	1,526,382.34
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-5,891.11	-58,767.75
DE ADMINISTRACION	-6,454.02	-183,287.50
FINANCIEROS	-976.29	-14,199.98
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	<u>46,729.09</u>	<u>1,270,127.11</u>
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1,000	0.61
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	0	-
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>47,729.09</u>	<u>1,270,127.72</u>
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADORE	47,729.09	1,270,127.72
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	7,159.36	190,519.16
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>40,569.73</u>	<u>1,079,608.56</u>
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	6,694.00	222,075.10
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>33,875.72</u>	<u>857,533.46</u>

ELISA AUMALA
 GERENTE GENERAL

IRMA CALDERON
 CONTADOR
 RMA 1 32-4271



OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018, 2019

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2018	5,000.00	2,500.00	43,936.05	-43,893.12	7,542.93
RECLASIFICACION RESULTADOS			-43,893.12	43,893.12	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO				33,875.72	33,875.72
APROPIACION RESERVA LEGAL					0.00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2018	5,000.00	2,500.00	42.93	33,875.72	41,418.65
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2019	-		33,875.72	-33,875.72	-
RESULTADO DEL EJERCICIO				857,533.46	857,533.46
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2019	5,000.00	2,500.00	33,918.65	857,533.46	898,952.11

ELISA AUMALA
GERENTE GENERAL

IRMA CALDERÓN
CONTADOR
M.I. 39421

OILZONE SERVICIOS CIA LTDA

2018

2019

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018, 2019

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS OPERACIONES

GANANCIA (PERDIDA) DEL AÑO	33,875.72	857,533.46
-------------------------------------	------------------	-------------------

Más (menos) cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:

Depreciaciones	4,949.98	1,160.97
Amortizaciones cargos diferidos y otros activos		
Seguros		

Cambios en activos y pasivos:

Cuentas por cobrar Clientes	-87,658.96	-1,266,065.25
Cuentas por cobrar Cias. Relacionadas	-	-
Cuentas por cobrar Empleados	-	-
Cuentas por cobrar proveedores	-500.00	-1,045.34
Anticipo importaciones	-1,800.00	-
Impuestos anticipados	2,831.52	919.29
Otros activos corrientes	-	-
Inventarios	-	904.33
Cuentas y Documentos por pagar	35,958.61	292,116.98
Impuestos por pagar	4,687.51	201,598.07
Beneficios sociales	7,443.76	189,718.19
Provisiones por pagar	-520.03	-
Efectivo neto provisto por las operaciones	-731.88	276,840.71

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra venta de propiedades planta y equipos, neto	-	-63,495.18
Inversiones a largo plazo	-	-
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	-	-63,495.18

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO

Prestamos Bancarios	-	
Prestamos Socios	2,562.48	57,615.00
Apropicion Reserva Legal	-	-
Efectivo neto provisto por las actividades patrimoniales	2,562.48	57,615.00

Incremento / Decremento neto de efectivo

	1,830.60	270,960.53
Efectivo a principio del año	-	1,830.60
Efectivo a fin del año	1,830.60	272,791.13
Incremento / Decremento neto de efectivo	1,830.60	270,960.53



ELISA AUMALA
GERENTE GENERAL



NIRA CALDERÓN
CONTADORA
MAY 2019

OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía fue constituida el 26 de enero de 2012 con el objeto de dedicarse a la prestación de servicios de asesoría técnica y arrendamiento de equipo y maquinaria a compañías petroleras, tales como: mantenimiento y reparación de maquinaria y demás equipos usados por la industria minera y petrolera en cualesquiera de sus ramas, tales como: exploración, evaporación, extracción, explotación, refinamiento y transportación de petróleo y sus derivados, gas y minerales, compra venta, importación y exportación de los mismos; la representación de empresas de cualquier parte con la industria petrolera o minera, y participar en otras empresas dedicadas a las actividades antes mencionadas y en todo tipo de licitaciones y/o concursos de ofertas con instituciones del sector público.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de la Compañía OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

2.2 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía OILZONE SERVICIOS CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2019, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF).

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

2.4. Caja y Bancos

Caja y bancos incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Activos financieros

Incluye inversiones en entidades financieras locales, con vencimientos mayores a 90 días; cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor.

El inventario de repuestos se encuentra valorado al costo promedio de compra.

2.7. Propiedad y equipo

2.7.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.7.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor; los cuales no difieren significativamente del costo revaluado.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.7.3 Medición posterior al reconocimiento: modelo de revaluación

Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se efectúan con suficiente frecuencia, de tal manera que el valor en libros no difiera materialmente del que se habría calculado utilizando los valores razonables al final de cada período.

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades y equipo, excepto si revierte una disminución en la

Revaluación del mismo previamente reconocida en resultados, en cuyo caso el aumento se acredita a resultados en la medida en que se carga la disminución previa. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos y edificios es registrada en resultados en la medida que excede el saldo, si existe alguno, mantenido en la reserva de revaluación relacionado con una revaluación anterior de dichos activos.

El saldo de revaluación de terrenos y edificios incluido en el patrimonio es transferido directamente a utilidades retenidas, cuando se produce la baja en cuentas del activo. No obstante, parte de la reserva se transfiere a medida que el activo es utilizado. En ese caso, el importe de la reserva transferida es igual a la diferencia entre la depreciación calculada según el valor revaluado del activo y la calculada según su costo original. Las transferencias desde las cuentas de reserva de revaluación a utilidades retenidas no pasan por el resultado del período.

2.7.4 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Porcentaje de vida útil

Muebles y Equipo de Oficina	10
Vehículos	20
Equipo de computación	33
Maquinaria pesada	20
Construcción edificación	5

2.7.5 Retiro o venta de propiedades y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

2.8. Costos por préstamos

Los costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.9. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.10. Impuesto a la Renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

2.11. Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.12. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

NOTA 3.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 4.-ACTIVO CIRCULANTE

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es como sigue:

	2018	2019
	US \$	us \$
Banco de la Produccion	1,831	272,791
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,831	272,791

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta Clientes se componía de:

	2018	2019
	US \$	us \$
SERVICES DRILLING	88,544	339,551
SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS		1,028,742
- Provision	(885)	(14,568)
TOTAL CLIENTES	87,659	1,353,724

Corresponde a servicios de completación de suelos por los meses noviembre y diciembre.

La cuenta de Impuestos al 31 de diciembre del 2019 se detalla como sigue :

	2018	2019
	US \$	US \$
Retenciones IVA 30%	-	-
Retenciones IVA 70%	919	-
Retenciones en la Fuente		-
TOTAL IMPUESTOS POR COBRAR	919	-

NOTA 6.-ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es como sigue :

	2018	2019	Tasa anual de depreciación %
Maquinaria y equipo, muebles	22.000	22.000	20
Vehiculos		59.508	20
Eq. De Computo		3.987	33
	22.000	85.595	
Menos:			
Depreciación acumulada	-22.000	-23.161	
Total al 31 de diciembre 2019	0.00	62.334	

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR PROVEDORES

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es como sigue:

	2018	2019
	US \$	US \$
Santiago Cortéz	660	23,000
Sintoil	-	79,575
Sericonsup	22,848	
incopet/Mission	11,223	188,631
Otros	1,228	6,089
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROV.	35,959	297,295

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es como sigue:

	2018	2019
	US \$	US \$
Sueldos	-	-
Beneficios sociales	485	6,843
Utilidades	7,159	190,519
TOTAL CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	7,644	197,362

NOTA 9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es como sigue:

	2018	2019
	US \$	US \$
Retenciones en la fuente	69	11,734
Retenciones de IVA	77	17,116
Impuesto a la Renta	4,542	177,385
TOTAL IMP POR PAGAR	4,688	206,235

NOTA 10.- PRÉSTAMOS DIRECTIVOS Y CIAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2019:

	2018	2019
	US \$	US \$
Sra. Elisa Aumala Zambrano	3,000	60,615
TOTAL CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	3,000	60,615

El saldo corresponde a valores entregados a la Compañía, en calidad de préstamos a largo plazo, con una tasa de interés del 12% anual a un plazo de 1 años que podrán ser renovados con un pago mínimo del 25% del capital a la fecha de negociación.

NOTA 11. - PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2019, ascendió a US \$ 898.952 y se compone como sigue:

Capital Social - El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de 5000 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 5000 participaciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 dólar cada una.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas. Al 31 de diciembre del 2019 la compañía no se apropió de la reserva legal correspondiente al 5% de la utilidad del ejercicio puesto que la compañía ya llegó al límite permitido para este rubro por un valor de US \$ 2.500,00

Resultados Acumulados - Corresponde a utilidades retenidas de ejercicios anteriores. Pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras. Al 31 de diciembre del 2019 la compañía tenía resultados acumulados por \$ 33.919 correspondiente a su séptimo año de operación.

Otros Resultados Integrales - Corresponde a la revalorización de propiedad, planta y equipo, en este caso el terreno ubicado en la provincia de Orellana. Al 31 de octubre del 2019 la compañía reversó esta revalorización ya que no corresponde a la realidad del mercado actualmente.

Resultados del Ejercicio - Corresponde a la utilidad o pérdida obtenida en el ejercicio. Pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras. Al 31 de diciembre del 2019, la utilidad asciende a US \$ 857.533.

Nota 12 - OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por los organismos de control, estos estados financieros, y sus respectivas notas, incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

Nota 13- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de preparación de este informe, 28 de abril del 2019, de acuerdo a la información de la administración de la compañía no se han producido hechos relevantes que tengamos que revelar.