

TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.

INFORME DE GERENCIA

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013

DECLARACIÓN DE RESPONSABILIDAD: El presente documento contiene información veraz y suficiente respecto al desarrollo del negocio de TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A., del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013. El firmante se hace responsable por los daños que pueda generar la falta de veracidad o insuficiencia de los contenidos, dentro del ámbito de su competencia, de acuerdo a las normas del Código Civil.

CONTENIDO

1. NATURALEZA DEL NEGOCIO

1.1. ACTIVIDAD ECONOMICA

1.2. ENTORNO LEGAL

1.3. PRINCIPALES SERVICIOS Y PROCESOS

1.4. ESTRUCTURA DE LA ENTIDAD

2. OBJETIVOS Y ESTRATEGIAS

2.1. RECURSOS

3. RESULTADOS DE LAS OPERACIONES Y PESPECTIVAS

3.1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3.2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

3.3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

3.4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

4. INDICADORES FINANCIEROS

1. NATURALEZA DEL NEGOCIO

1.1. ACTIVIDAD ECONOMICA

La Compañía TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A. es una empresa privada con personería jurídica y RUC 1791915046001, con domicilio en las calles: Av. 6 de Diciembre N53-204 y Los Pinos, ubicada en una casa en el segundo piso, diagonal a la empresa Riler Cia Ltda. de la ciudad de Quito, provincia de Pichincha.

Su actividad Económica es ACTIVIDADES DE ALQUILER Y COMERCIALIZACION AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS Y REPUESTOS EN LA INDUSTRIA PETROLERA.

Es una empresa ecuatoriana formada desde el 2003, con oficinas en la ciudad de Quito y con campamento para sus operaciones en la ciudad del Coca.

1.2. ENTORNO LEGAL

Las leyes van cambiando año tras año, este es el caso de las leyes tributarias, pues el SRI, ha determinado la presentación de nuevos anexos, como es el caso del anexo de Accionistas, Participes, Socios, Miembros de Directorio y Administradores, el cual fue presentado en febrero del 2013. Además se realizó otros cambios como el permitir que la depreciación en revalorización sea considerada gasto deducible a partir del año 2013. Todo lo que va a generar un impacto en la economía de la empresa.

Las resoluciones de la Superintendencia de Compañías en relación a la Implementación de las NIIF para PYMES, permitieron que se realice grandes cambios en la entidad, lo que se ve reflejado en los Estados Financieros del año 2012 y 2013. Se siguió todo el procedimiento necesario para cumplir con sus disposiciones, lo que da por cumplido este proceso.

Existen otras leyes que se relacionan con la entidad y cuyo cumplimiento es fundamental, este es el caso de la Ley de Seguridad Social y Salud en el Trabajo, Código de Trabajo, otros.

1.3. PRINCIPALES SERVICIOS Y PROCESOS DEL NEGOCIO

El principal servicio que se realiza es el Alquiler de Equipos y Repuestos en la industria petrolera y adicional ofrece los siguientes servicios:

- Renta y venta de bomba jct para pozos de petróleo en periodo de evaluación y/o producción permanente.
- Renta de válvula de cierre de fondo
- Renta de Memory Gauge para pruebas de transiente de presión (flujo, restauración, flujo, interferencia, etc.)
- Renta de empacaduras mecánicas.
- Provisión de manómetros, termómetros, válvulas, accesorios, conexiones.
- Provisión y reparación de herramientas de completación.
- Servicios de consultoría de ingeniería petróleo.

Para ello se realiza una cotización del servicio o repuestos que será entregado al cliente, quien acepta el servicio a través de una orden de compra. Luego se procede a entregar el producto o brindar el servicio en el tiempo estipulado en la cotización. Culinado el trabajo se procede a facturar y con cada cliente se determina un plazo para que puedan realizar sus pagos.

Lo que siempre se busca es mantener la fidelidad del cliente; para ello la compañía cuenta con la certificación de calidad OHSAS 18001:2007; ISO 9001:2008; ISO 14001:2004; para mantener y mejorar nuestra responsabilidad y ética empresarial, alcanzando de esta manera una mayor aceptación del entorno social.

1.4. ESTRUCTURA DE LA ENTIDAD

El organismo máximo es la Junta de Accionistas, la cual aprueba los Estados Financieros e informes a presentarse a la Superintendencia de Compañías, y toma

decisiones relacionadas con asuntos de alta importancia de la entidad de conformidad a la Ley de Compañías y a su propio Reglamento. Además cuenta con un Gerente quien dirige la compañía.

Adicional contamos con personal operativo y administrativo que trabajan en las distintas áreas de la compañía, tanto en la ciudad del Coca como en Quito.

OBJETIVOS Y ESTRATEGIAS

Los Principales Objetivos que mantiene la gerencia son:

1. Buscar y mantener la fidelidad de los Clientes de la compañía
2. Asegurar que todos los productos y servicios suministrados a nuestros clientes se ajusten a la calidad, seguridad, salud y normas ambientales esperadas por ellos.
3. Adoptar medidas de seguridad, salud y medio ambiente para proteger a los empleados, público en general y cualquier otra persona afectada por nuestras actividades.
4. Cumplir con las disposiciones del Estado y estar al día con las obligaciones con los organismos de control.

2. RECURSOS, RIESGOS Y RELACIONES

2.1. RECURSOS

Los recursos que tienen la empresa son los Recursos Financieros y los Recursos no Financieros:

Recursos Financieros

Los principales Recursos Financieros son: Efectivo y sus equivalentes y el Bien Inmueble.

El primer recurso importante es el efectivo y sus equivalentes, como se conoce, están compuestos por el dinero en Fondos rotativos y el que mantenemos en las cuentas bancarias; es un importante recurso pues representa la liquidez de la compañía. Este dinero proviene principalmente de los servicios de alquiler y comercialización al por mayor y menor de equipos y repuestos en la industria petrolera y es utilizado para todos los gastos operativos que se realizan en la compañía y otros relacionados con el giro del negocio.

El segundo recurso importante lo tenemos en el bien inmueble denominado campamento en la ciudad del Coca, que contablemente está registrado en el Estado de Situación Financiera como Propiedad Planta y Equipo; si bien es cierto que está colocado en segundo lugar, es este el principal recurso financiero de la compañía, pues sin él, no se podrían realizar las actividades de la compañía y por ende, recibir los ingresos económicos necesarios para que la compañía siga en funcionamiento

Recursos No Financieros

El Recurso no financiero está compuesto principalmente por el Talento Humano, quien es la base fundamental para que la entidad pueda cumplir con sus obligaciones, tanto con los clientes, proveedores, como con el Estado. Es de resaltar que el Talento Humano es fundamental para poder alcanzar los objetivos propuestos por la Compañía.

3. RESULTADOS DE LAS OPERACIONES Y PERSPECTIVAS

3.1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Durante el ejercicio económico del presente informe no se han producido hechos extraordinarios que merezcan una referencia específica

Los libros contables de la empresa, demuestran la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre del 2012 tal como lo establecen las normas vigentes.

TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Valores expresados en dolares de los estados unidos de america

	2012	2013
1 ACTIVO		
101 Activo corriente	458419,89	328870,10
10101 Efectivo y equivalentes al efectivo	12551,2	26321,85
10102 Activos financieros	235314,46	84892,67
10103 Inventarios	115710,68	100692,63
10104 Servicios y otros pagos anticipados	94783,71	111721,23
10105 Activos por impuestos corrientes	59,84	5241,72
102 Activo no corriente	729680,67	763924,63
10201 Propiedades, planta y equipo	729680,67	763924,63
TOTAL ACTIVO	1188100,56	1092794,73
2 PASIVO		
201 Pasivo corriente	404361,2	286875,223
20103 Cuentas y documentos por pagar	278150,35	140972,05
20107 Otras obligaciones corrientes	126210,85	122449,153
20113 Otros Pasivos corrientes	0,00	23454,02
202 Pasivo no corriente	629590,01	580061,86
20202 Cuentas y Documentos por Pagar	188762,00	64987,42
20203 Obligaciones con Instituciones Financieras	206778,28	216227,43
20207 Provisiones por beneficios a empleados	13567,73	8096,03
20208 Otras Provisiones	0,00	186190,12
20210 Otros Pasivos No corrientes	220482,00	104560,86
TOTAL PASIVO	1033951,21	866937,08
3 PATRIMONIO NETO	154149,35	225857,65
301 Capital	800,00	800,00
304 Reservas	12665,00	29910,80
Resultado Integral		
305 Otros Resultados Integrales	0	8033
306 Resultados acumulados	-31773,65	122989,37
307 Resultados del ejercicio	172458,00	64124,48
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1188100,56	1092794,73

3.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Valores expresados en dolares de los estados unidos de america

	2012	2013
INGRESOS	1969964,49	1462367,81
41 Ingresos de actividades ordinarias	1969097,99	1460424,59
43 Otros ingresos	866,50	1943,22
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	60942,51	36826,83
510101 (+) Inv.Inicial de Bienes no Produc x Cia	145623,06	111456,22
510102 (+) Compras Netas Locales Bienes no Prod	7481,88	2893,21
510103 (+) Importaciones Bienes no Prod	19293,79	22336,4
510104 (-) Inv.Final de Bienes no Produc x Cia	111456,22	99859
52 GASTOS		
5202 ADMINISTRATIVO	1630972,54	1247836,82
5203 Gastos financieros	1267,93	492,23
5204 Otros gastos	0	61623,45
Ganancia (Pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta de operaciones		
60 continuadas	276781,51	115588,48
61 15% participación trabajadores	41517,23	17338,27
62 Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	235264,28	98250,21
63 Impuesto a la renta	62806,28	34125,73
Ganancia (Pérdida) de Operaciones Continuas		
64 antes de Impuesto Diferido	172458,00	64124,48
66 (+) Ingreso por Impuesto Diferido	0,00	0,00
Ganancia (Pérdida) en operaciones Continuas		
67	172458,00	64124,48
79 Ganancia/ Pérdida Neta del Periodo	172458,00	64124,48
81 Otro Resultado Integral		
8101 Componentes del otro resultado integral		
Ganancias actuariales por planes de beneficios		
8105 definidos	0,00	8033,00
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	172458,00	72157,48

Con relación a los resultados del ejercicio, estos arrojan una utilidad y a su vez significa que ha mejorado su organización razón por lo que existe dividendos que ustedes señores accionistas decidirán si invierten para beneficio de la empresa o retiran, al igual que aprobarán la entrega de la parte proporcional que les pertenece a los trabajadores

3.3 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Valores expresados en dolares de los estados unidos de america

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-	95	
EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		13770,65
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERAC	9501	14219,83
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1609992,94
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1609992,94
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-1561692,883
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-1018366,53
Pagos a y por cuenta de empleados	95010203	-542834,12
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-492,23
Dividendos recibidos	950104	1943,22
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-36023,45
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSI	9502	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCI	9503	-449,18
Dividendos pagados	950308	-449,18
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y		
EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	9505	13770,65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	12551,2
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	26321,85

El Estado de Flujos de Efectivo nos permite observar de donde proviene nuestra liquidez (dinero) y en que se usa.

3.4 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

TEAMTOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS AL PATRIMONIO NETO
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Valores expresados en dolares de los estados unidos de america

EN OTRAS CUENTAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS					RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
		RESERVA LEGAL	OTROS SUPLEMENTOS POR REVALUACIÓN	(+/-) GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS MIF	RESERVA DE CAPITAL	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	GANANCIA NETA DEL PERIODO			
	331	33421	33504	33601	33622	33695	33654	33722	33721			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2013	800,00	17245,50	8033,00	154763,02	-1185,44	-30568,21	12665,00	0,00	64124,48	226857,55	99	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR ANTERIOR	800,00	0,00	0,00	172456,00	-1185,44	-30568,21	12665,00	0,00	0,00	154149,35	9901	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR (2012)	800,00	0,00	0,00	172456,00	-1185,44	-30568,21	12665,00		0,00	154149,36	990101	
			0,00									
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	17245,50	8033,00	-17694,50	0,00	0,00	0,00	0,00	54124,48	71708,30	9902	
Dividendos	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	990204	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0,00	17245,50	8033,00	-17694,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-8303,00	-449,18	990205	
Costo Corriente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990209	
Resultado Integral Total del Año (Pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72157,48	72167,48	990210	

4. INDICADORES FINANCIEROS

Los Indicadores Financieros nos muestran la situación económica de la empresa, en base a los Estados Financieros presentados, lo que nos permite darnos cuenta de cómo se encuentra la entidad. Al aplicar los porcentajes y relacionar los activos, pasivos, patrimonio, los ingresos por prestación de servicios y la

utilidad que genera la compañía. Dichos indicadores proporcionan una mejor visión de gestión económica de la misma.

Los principales indicadores financieros de la Compañía se detallan a continuación:

Índice de liquidez	1.08 veces
Capital de trabajo	US\$41.995
Pasivos totales / patrimonio	3.84 veces

Pongo a su disposición los estados financieros de la compañía para su revisión y aprobación, agradeciendo por la confianza brindada y el apoyo a la gestión y mi compromiso para unir los hombros y crecer para cumplir los objetivos para el cual fue creada la empresa.



EDISON FERMIN MURILLO CADENA
GERENTE

TEAM TOOLS EQUIPMENT AND MAINTENANCE S.A.