

**ESSOIL S.A. ECUATORIANA DE SERVICIOS Y SUMINISTROS  
PETROLEROS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

La Compañía tiene el Expediente No. 154738, fue constituida mediante escritura pública del 5 de abril del 2005, su razón social con código de actividad No. F4100.10, determina su actividad económica en CONSTRUCCIÓN DE TODO TIPO DE EDIFICIOS RESIDENCIALES: CASAS FAMILIARES INDIVIDUALES, EDIFICIOS MULTIFAMILIARES, INCLUSO EDIFICIOS DE ALTURAS ELEVADAS, VIVIENDAS PARA ANCIANATOS, CASAS PARA BENEFICENCIA, ORFANATOS, CÁRCELES, CUARTELES, CONVENTOS, CASAS RELIGIOSAS. INCLUYE REMODELACIÓN, RENOVACIÓN O REHABILITACIÓN DE ESTRUCTURAS EXISTENTES fue inscrita en el Registro Mercantil y aprobada por la Superintendencia de Compañías el 8 de noviembre del 2005 mediante Resolución No. RL-1402.

**1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Banco Internacional	-14.341,08
<b>Total Efectivo y equivalente de efectivo</b>	<b>-14.341,08</b>

Sobregiro en libros, valor que fue contabilizado en el pasivo a corto plazo.

**2.- ACTIVOS FINANCIEROS**

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacinados	497.902,68
(-) 1% Provision Cuentas Incobrables	-14.750,21
<b>Total Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados</b>	<b>483.152,47</b>

En esta cuenta se encuentra la facturación al 31 de diciembre realizada a los clientes que al 31 de diciembre no se ha cobrado aún, generalmente la cartera de clientes no excede los 60 días, pero en la actualidad los plazos se han extendido debido a la falta de liquidez de los clientes.

**3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Subcontratistas	27.404,55
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>27.404,55</b>

Anticipo a Proveedores, registra valor entregado en calidad de anticipo a la Empresa Fénix. Su valor se liquidará a la entrega de los trabajos.

Maquinaria y Equipo	504.249,57
Muebles y Enseres	32.376,19
Equipos de Computación	24.664,43
Vehículos	43.130,00
(-) Depreciación Acumulada	-308.645,37
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>295.774,82</b>

<b>5.- ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados		363.786,50
(-) Provisión Deterioro Cartera		-10.913,60
<b>Total Activos Financieros No Corrientes</b>		<b>352.872,90</b>

Registra saldos de cartera por cobrar de clientes con más de un año de vencimiento.

Se ajusta por obsolescencia de cartera, sus cuentas por cobrar por el deterioro de su liquidez en el 3% en la cartera afectada de 91 a 120 días.

Se estima que esta cartera se recuperará en el año 2017

**DETERIORO DE LA CARTERA**

	<b>MONTO</b>	<b>DETERIORO</b>	<b>TASA</b>			
1-30 DIAS	-					
31-60 DIAS	-					
61-90 DIAS	-					
91-120 DIAS	-					
121-MAS	363.786,50	10.913,60	3%			
	<b>363.786,50</b>	<b>10.913,60</b>				

**6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Proveedores Locales

385.632,14

**Total Proveedores Locales**

**385.632,14**

Valores pendientes de pago a proveedores, su cancelación se realiza a un plazo de 30, 45 , y 60 días, dependiendo de la cancelación de nuestros clientes.

**7.- PRESTAMOS BANCARIO PARTE CORRIENTE**

Banco Internacional-Guayaquil

163.066,64

**Total Préstamos Bancarios**

**163.066,64**

Parte corriente año 2016 del préstamo que realizó la Compañía para capital de trabajo y pago deuda a proveedores.

**8.- OBLIGACIONES S.R.I.**

Retenciones en la Fuente & Iva

91.609,49

**Total Obligaciones S.R.I.**

**91.609,49**

Valores retenidos en los diferentes pagos que realiza la compañía, acorde a lo que estipula la Ley, cantidades que se liquidan el próximo mes, acorde al calendario que estipula el Servicio de Rentas Internas.

**9.- OBLIGACIONES POR PAGAR**

9,45% Aportes Individuales

3.531,56

12,15% Aportes Patronales

4.540,57

**Obligaciones I.E.S.S. por Pagar**

**8.072,13**

Valores registrados en las provisiones mensuales de sueldos de los empleados. Se liquida en el próximo mes acorde al calendario de I.E.S.S.

Los préstamos al IESS son descontados en las planillas a los empleados, para proceder a pagar al IESS.

**10.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Provisión Decimo Tercer Sueldo

3.114,25

**Total Beneficios Sociales por Pagar**

**3.114,25**

**11.- SOBREGIRO EN LIBROS**

Banco Internacional

14.341,08

**Total Sobregiro en Libros**

**14.341,08**

## 12.- SALARIOS POR PAGAR

Salarios por Pagar

37.370,99

### Total Cuentas por Liquidar

**37.370,99**

Provisión salarios por pagar al 31 de diciembre del 2015.

15% Participación Trabajadores

31.151,19

### Total 15% Participación Trabajadores

**31.151,19**

Valores a ser distribuidos a trabajadores por el año 2016.

## 14- PRESTAMOS BANCARIO PARTE LARGO PLAZO

Banco Internacional

14.285,24

### Total Préstamos Bancarios

**14.285,24**

## 15.- PATRIMONIO

Capital Social

52.000,00

Reserva Legal

13.096,42

Utilidad Ejercicios Anteriores

303.607,08

Utilidad Ejercicio 2015

4.419,45

### Total Patrimonio

**373.122,95**

## 16.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos Tarifa 12%

1.489.628,82

### Total Ingresos por Actividades Ordinarias

**1.489.628,82**

Corresponde a la prestación de servicios varios, renta de equipos, construcciones, etc, mismo que se encuentra debidamente facturado.

## 17.- GASTOS Y COSTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:

Gastos Administrativos

84.606,11

Costos Operacionales

1.398.356,87

### Total Gastos y Costos

**1.482.962,98**

Son todos los gastos necesarios generados dentro del ejercicio económico y que están directamente relacionados con los ingresos.



Henry Hara R.  
RUC: 1708667630061

Contador