



NIP S.A.

SUMINISTROS, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIONES

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012

### NOTA 1.- Norma General de Revelaciones.-

La Compañía NIPNEGOCIOS INDUSTRIALES Y PETROLEROS S.A. con número de expediente 159127 y RUC No. 1792114535001, domiciliada en la ciudad de Quito, Calle Iñaquito 1261 y Av. Naciones Unidas, se constituyó con escritura Pública otorgada el 20 de noviembre del 2007, ante el Notario Cuarto del cantón Quito, Dr. Jaime Aillón Alban e inscripto en el Registro Mercantil el 17 de diciembre del 2007. El objeto social es la prestación de servicios a la industria petrolera.

### NOTA 2.- Principales Políticas y Prácticas Contable:

- a) Sistema Contable.- La contabilidad y los estados financieros se ciñen a las normas internacionales de información financieras para PYMES y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, según las resoluciones de la Superintendencia de Compañías.
- b) Unidad Monetaria.- De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los estados financieros es el dólar americana.
- c) Deudores.- La cartera de clientes es solo con la EP. Petroecuador, la recaudación de las facturas son al mes siguiente de haber emitido, por tanto no existen provisiones.
- d) Existencias.- No existe productos en bodega, porque todos los materiales que se compra son utilizados en el proyecto que se ejecuta.
- e) Propiedad, Planta y Equipo.- El registro contable se registra al costo de adquisición. La depreciación se realiza en base al método línea recta. Los gastos de mantenimiento que se realiza se registra al gasto.
- f) Los Activos Diferidos.- son los gastos que se efectuó al inicio de la Compañía y se amortiza como determina la normativa tributaria.
- g) La Valorización.- Para la cuenta PPE, como empresa Pymes, el reconocimiento inicial es al costo de adquisición, no hay revalorización.
- h) Provisiones al Impuesto a la Renta.- se realiza al respectivo porcentaje del gravable (23%).
- i) Obligaciones Laborales.- Este pasivo corresponde a las obligaciones legales que determina el Código de Trabajo.
- j) Reconocimiento de Ingresos y Egresos.- Los ingresos y gastos se contabiliza por el sistema de causación.



NIP S.A.

**SUMINISTROS, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIONES**

NOTA 3.- Efectivo y equivalente de Efectivo.-

La cuenta asciende a la cantidad de: \$ 157.220,33 , conformado así:

Caja Chica \$ 500,00 Bancos \$ 149.326,52 y u Fondo Rotativo \$ 7.383,81

NOTA 4.- Deudores.- El valor de \$ 5.810,63:

EP Petroecuador \$ 4.943,20 y otros cuentas por cobrar \$ 867,43

NOTA 5.- Créditos Fiscales Corrientes, es valor \$ 62.872,76

Así: C. F. impuesto a la renta \$ 7.643,39 y C.F. por IVA \$ 55.229,37.

NOTA 6.- La cuenta Obras en Proceso tiene el valor de \$ 398.070,15; esto es: el valor invertido en la ejecución del proyecto contratado con EP Petroecuador.

NOTA 7.- La cuenta Propiedad, Planta y Equipo es de \$ 104.489,24 , y está conformado:

Muebles y Enseres de Oficina \$ 1.050,25, Vehículos \$ 42.618,65, Oficina \$ 27.000,00 y maquinaria Herramienta \$ 33.137,00

NOTA 8,- Los Activos Diferidos es de \$ 120.548,00, este valor corresponde a las inversiones efectuadas al inicio de la Compañía.

NOTA 9.- La cuenta Préstamos Bancarios por el valor de \$ 150.000,00, corresponde a un crédito de 6 meses plazos con el Banco del Pichincha.

NOTA 10,- La cuenta Anticipo Clientes es el valor de \$ 375.315,98, corresponde al saldo recibido de la EP Petroecuador.

NOTA 11.- La cuenta de Provisiones por Pagar \$ 16.539,67, correspondiente al fisco \$ 1786,82 y al personal de la empresa \$ 14.752,85 según las leyes laborales vigentes.

NOTA 12.- La cuenta Capital Social es de \$ 20.000,00, conformado por: Romel Samaniego T con \$ 19.800,00 y Paolo Corella \$ 200,00.

NOTA 13.- La cuenta Ingresos ordinarios \$ 175,540 por cobro de facturas emitidas en concepto de servicios realizados de las obras contratadas por EP Petroecuador.

NOTA 14.- La cuenta Gastos, corresponde a: \$ 167.053,90

Sueldo s y salarios \$ \$80.049,78, Honorarios Profesionales \$3.579,00, Arriendos de inmuebles \$4.039,70, Mantenimiento y reparaciones \$ 4.840,81, Consumo de combustible \$4.350,35, Suministros y materiales \$ 19.890,15, Provisiones Sociales \$1.663,07, Servicios bancarios \$ 446,96, Seguros pagados \$ 22.752,93, Impuestos y otros \$10.997,40, Gastos depreciaciones \$ 13.170,83, Pago Servicios Básicos 1.204,80 y Otros servicios \$ 68,12

NOTA 15.- El estado de flujo de efectivo, refleja un efectivo por actividades de operación \$ 28.848,72.



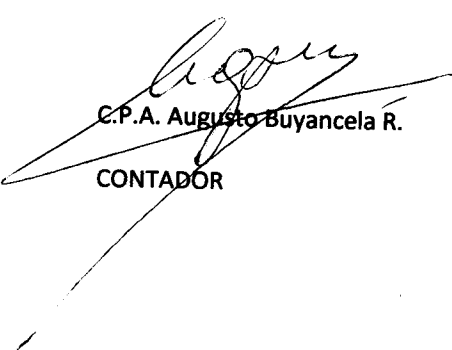
NIP S.A.

**SUMINISTROS, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIONES**

---

NOTA 16.- El estado de cambio en el patrimonio, significa un matrimonio de \$ 31.580,87, cual indica una variabilidad del 21% con respecto al año anterior.

Atentamente,



C.P.A. Augusto Buyancela R.

CONTADOR