

NIPNEGOCIOS INDUSTRIALES Y PETROLEROS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2013

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 : 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 (22%).
- 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.

NOTA 3.- Efectivo y equivalente de Efectivo.-

La cuenta asciende a la cantidad de: \$ 154.861,09 , conformado así:

Caja Chica \$ 500,00 Bancos \$ 151.045,63 y Fondo Rotativo \$ 3.315,46

NOTA 4.- Deudores.- El valor de \$ 86.088,10:

EP Petroecuador \$ 86.088,10.

NOTA 5.- Créditos Fiscales Corrientes, es valor \$ 34.965,20

Así: C. F. impuesto a la renta \$ 30.330,74 y C.F. por IVA \$ 55.229,37.

NOTA 6.- La cuenta Obras en Proceso tiene el valor de \$ 119.421,05; esto es: el valor invertido en la ejecución del proyecto contratado con EP Petroecuador.

NOTA 7.- La cuenta Propiedad, Planta y Equipo en valor neto es de \$ 126.234,68 , y está conformado:

Muebles y Enseres de Oficina \$ 918,97, Vehículos \$ 45.079,10, Oficina \$ 25.500,00 y maquinaria Herramienta \$ 54.736,61

NOTA 8.- Los Activos Diferidos es un saldo de \$ 30.077,00, 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, fue cancelado en la fecha de vencimiento al Banco del Pichincha.

NOTA 10.- La cuenta Anticipo Clientes es el valor de \$ 243.179,65, corresponde al saldo recibido de la EP Petroecuador.

NOTA 11.- La cuenta de Provisiones por Pagar \$ 51.083,78, correspondiente así: al fisco \$ 13.549,01 y al personal de la empresa \$ 37534,77 según las leyes laborales vigentes.

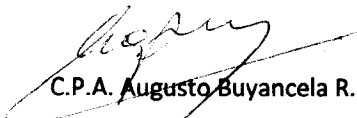
NOTA 12.- La cuenta Capital Social es de \$ 20.000,00, conformado por: Romel Samaniego T con \$ 19.800,00 y Paolo Corella \$ 200,00.

NOTA 13.- La cuenta Ingresos ordinarios \$ 1.187.393,04 por cobro de facturas emitidas en concepto de servicios realizados de las obras contratadas por EP Petroecuador.

NOTA 14.- La cuenta Costos y Gastos, corresponde a: \$ 1.119.436,17, compuesto así:

Sueldo s y salarios \$ \$131.617,49, compra de materiales \$317.489,73, Honorarios Profesionales \$17.702,28, Arriendos de inmuebles \$4.680,00, Mantenimiento y reparaciones \$ 15.585,99, Consumo de combustible \$7.280,25, Suministros y materiales \$ 22.961,21, Provisiones Sociales \$73.718,42, Servicios bancarios \$ 12.048,22, Seguros pagados \$ 28.681,16, Impuestos y otros \$14.935,08, Gastos depreciaciones \$ 13.170,83, Pago Servicios Básicos \$ 2.292,84, Servicios de transporte \$70.677,50, amortización adquisiciones año anterior \$278.649,10, amortización inversión inicial \$90.471,00 , refrigerios al personal de trabajo \$14.291,30 y Otros servicios \$ 3.183,77.

Atentamente,



C.P.A. Augusto Buyancela R.
CONTADOR