

Notas a los Estados Financieros Inserpetro Cia. Ltda.

Periodo 1 enero al 31 diciembre 2017

I. Notas de Carácter General:

1.1. Identificación de la Empresa y Actividad Económica.

Inserpetro Cia. Ltda es una empresa dedicada a la prestación de servicios a empresas Petroleras, estamos domiciliados en la ciudad de Quito desde hace 30 años, nuestra oficina está ubicada en la calle Fray Angélico S21-95 y Francisco de Goya urbanización Miravalle 2 en Cumbaya y nuestros servicios los realizamos principalmente en la región oriental del país.

1.2. Declaración sobre cumplimiento de las NIFFS

Inserpetro Cia. Ltda. dando cumplimiento a lo que dispone la Ley ha realizado la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera, NIFFS, por lo cual ha realizado sus Estados Financieros bajo estas normas.

1.3. Políticas contables.

Los balances cumplen con nuestras políticas contables aprobadas por la Junta General de Accionistas.

Principios y Prácticas Contables

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados y a las **Normas Internacionales de Información Financiera** oficializadas a través de resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías para las empresas PYMES.

II. Notas de Carácter Específico:

2.1. Caja y Bancos

Todos los valores de ingresos y egresos de nuestras cuentas corresponden a los movimientos operacionales por la prestación de nuestros servicios y por préstamos de uno de nuestros accionistas.

2.2. Cuentas por Cobrar Comerciales.

Las cuentas por cobrar a nuestros clientes están centralizadas en pocos clientes.

Tenemos unas cuentas por cobrar por la venta de nuestros activos las mismas que se encuentran en pendientes.

2.3. Gastos pagados por anticipado.

El único rubro que la empresa tiene es el del seguro por daños a terceros por accidentes de vehículos y robo, los mismo que están pendientes de renovación.

2.4. Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

La empresa cumple con las políticas contables aprobadas por la Junta General de Accionistas en lo referente a los activos fijos. No hubo incremento de activos durante este año.

2.5. Depreciación Acumulada de Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

La empresa cumple con las normas legales establecidas para realizar las depreciaciones acumuladas.

2.6. Cuentas por pagar comerciales.

La naturaleza de las cuentas por pagar están en su mayoría relacionadas con nuestras operaciones las mismas que son canceladas dentro de los plazos que se hallan estipulados en nuestras políticas contables. Se exceptúan casos de fuerza mayor en las que se pueden acortar o alargar los tiempos de pago, la empresa no tiene ningún tipo de cuentas por pagar a largo plazo.

2.7. Otras Cuentas por Pagar.

En el transcurso de este año y por falta de trabajo nuestro mayor Accionista nos ha estado realizando préstamos para cubrir los gastos mensuales corrientes.

Además dentro de esta cuenta se encuentran los pagos que se realizan a instituciones como el IESS, por cancelación de aportes, al SRI por impuestos, retenciones Iva, impuestos municipales, cuotas o contribuciones a entes de control como Superintendencia de Compañías.

2.8. Capital y Reservas

Durante este año se realizó un movimiento de las reservas ya que nuestro mayor accionista accedió a que parte de la deuda de cuentas por pagar se transfiera a otras reservas, manteniendo el cumplimiento así a lo dispuesto por las leyes y los organismos de control.

La cuenta de "RESERVA ACUMULADA POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIFS" y la cuenta "SUPERAVIT POR LA REVALUACIÓN DE PROPIEDAS, PLANTA Y EQUIPO", tienen un saldo Acreedor por lo que acogiéndonos a la resolución S.C.G.ICI.CPAIFRS.11.03, las transferimos a la cuenta de "GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES"

2.9. Ventas Netas.

Petroamazonas, ha realizado contratos con empresas de servicios que incluyen nuestro servicio por que ofrecen un paquete completo, razón por la que empresas como la nuestra se ven obligados a quedarse sin trabajo.

2.10. Costo de Ventas por Servicios

Nuestros costos operacionales son por la prestación de servicios de "Toma de Muestras Geológicas o Núcleos" y "Registros de pozos".

2.11. Gasto de Administración.

En estos se encuentran todos los otros gastos que se complementan a los de operación como son, aportes al IESS, honorarios, los generales como luz, agua, teléfonos, los de depreciaciones, mantenimiento de equipos y oficina, arriendos, impuestos, etc.

2.12. Otros Ingresos.

La empresa por su naturaleza y por el tipo de servicios que prestamos tiene muy pocos ingresos que no sean los operacionales.

Estas Notas a los Estados financieros cumplen con las Políticas Contables establecidas y aprobadas por la Junta General de Accionistas, con los requerimientos de las NIFFS y los organismos de control como la Superintendencia de Compañías.

Atentamente,



Iván Medina Vinuesa
Inserpetro Cia. Ltda.
Contador