

## OILBISER CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-18

	Caja Chica	-
	Caja General	20,400.00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>20,400.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>	
	Banco Produbanco Cta Corriente	116,468.32
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>	
	Póliza a 360 días	149,000.00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>265,488.32</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>285,888.32</b>

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-18

	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>	
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,842,063.38
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	898.43
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3,621.20
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,846,583.01</b>

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-18

1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(36,801.11)
<b>10102</b>	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(36,801.11)</b>

8 10103 INVENTARIOS dic-18

510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-productos por la Compañía.	-
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	594,850.23
	1010307	Mercaderías en Tránsito	25,582.14
	<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>620,412.37</b>

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-18

1010401	Seguros pagados por anticipado	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-
1010403	Anticipo a Proveedores	71,050.48
1010404	Otros anticipos entregados	-
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>71,050.48</b>

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-18

10108	Otros Activos Corrientes	-
<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-17 dic-18

1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	4,301.69	5,265.43
1020106	Máquinas y Equipos	1,611.75	33,391.51
1020108	Equipo de Computación	6,005.49	12,745.06
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	73,026.78
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	1,412.36	1,412.36
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>13,331.29</b>	<b>125,841.14</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(6,725.10)	(11,634.52)

## OILBISER CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(6,725.10)</b>	<b>(11,634.52)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>6,606.19</b>	<b>114,206.62</b>

## 17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-18

2010301	Proveedores Locales	297,673.01
2010302	Proveedores del Exterior	690,835.43
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>988,508.44</b>

## 19 20105 PROVISIONES dic-18

2010501	Provisiones locales	4,288.98
2010502	Provisiones del exterior	-
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>4,288.98</b>

## 20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-18

2010701	Con la Administración Tributaria	72,579.33
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	159,442.41
2010703	Obligaciones con el IESS	10,748.59
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	360,354.67
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	139,853.45
2010706	Dividendos por pagar	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>742,978.45</b>

## 25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18

20113	Otras cuentas por pagar	148,277.87
<b>20113</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>148,277.87</b>

## 34 20210 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES dic-18

20210	Otros Pasivos	263,000.00
<b>20210</b>	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>263,000.00</b>

## 35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-18

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

30101	Capital Suscrito o asignado	
	Socio Gardenia Belén Montero Masache	240.00
	Socio Luis Fernando Samaniego Andrade	160.00
		-
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>400.00</b>

## 37 RESERVAS dic-18

30401	Reserva Legal	200.00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>200.00</b>

## 39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-18

30601	Ganancias acumulados	159,814.69
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-
30605	Reserva por Donaciones	-
30606	Reserva por Valuación	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>159,814.69</b>

## 40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-18

30701	Ganancia neta del Periodo	593,871.26
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>593,871.26</b>

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-18

4101	Ventas	3,562,632.84
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-
4110	(-) Descuento en ventas	(31,968.17)
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>3,530,664.67</b>

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-18

4305	Otras Rentas	0.01
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0.01</b>

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-18

	<b>5101 MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	
	510101 (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	209,927.89
	510102 (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	467,746.78
	510103 (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	1,358,820.25
1010306	510104 (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(594,850.23)
	<b>5101 MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>	-
	510105 (+) Inventario inicial de materias primas	-
	510106 (+) Compras netas locales de materia prima	-
1010301	510107 (+) Importaciones de materia prima	-
	510108 (-) Inventario final de materia prima	-
1010302	510109 (+) Inventario inicial de productos en proceso	-
	510110 (-) Inventario final de productos en proceso	-
1010305	510111 (+) Inventario inicial productos terminados	-
	510112 (-) Inventario final de productos terminados	-
	<b>5102 (+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>	-
	510201 Sueldos y Beneficios sociales	-
	510202 Gastos planes de beneficios a empleados	-
	5103 <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	-
	510301 Sueldos y beneficios sociales	-
	510302 Gastos planes de beneficios a empleados	-
	5104 <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	-
	510401 Depreciación propiedades planta y equipo	-
	510402 Depreciación de activos biológicos	-
	510403 Deterioro de propiedad planta y equipo	-
	510404 Efecto valor neto de realización de inventarios	-
	510405 Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-
	510406 Mantenimiento y reparaciones	-
	510407 Suministros materiales y repuestos	-
	510408 Otros Costos de producción	-
	<b>51 TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>1,441,644.69</b>

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-18

	520101 Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
	520102 Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
	520103 Beneficios sociales e indemnizaciones	3,156.03
	520104 Gasto planes de beneficios a empleados	-
	520105 Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	9,313.07
	520106 Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-
	520107 Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-
	520108 Mantenimiento y reparaciones	1,916.61
	520109 Arrendamiento operativo	27,300.00
	520110 Comisiones	-
	520111 Promoción y publicidad	303.00
	520112 Combustibles	-
	520113 Lubricantes	420.93
	520114 Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-
	520115 Transporte	44,266.46
	520116 Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	15,042.77
	520117 Gastos de viaje	26,981.01
	520118 Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-
	520119 Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
	520121 <b>Depreciaciones:</b>	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-
	Propiedades de inversión	-
	520122 <b>Amortizaciones:</b>	-
52012201	Intangibles	-

## OILBISER CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

52012202	Otros activos	-
520123	<b>Gasto deterioro:</b>	
52012301	Propiedades, planta y equipo	-
52012306	Otros activos	-
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	
52012401	Mano de obra	-
52012402	Materiales	-
52012403	Costos de producción	-
520125	Gasto por reestructuración	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-
520128	Otros gastos	2,623.17
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>131,323.05</b>

45

5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-18

520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	297,475.07
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	57,736.86
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	298,178.55
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	21,500.00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	2,820.54
520209	Arrendamiento operativo	7,200.00
520210	Comisiones	-
520212	Combustibles	-
520213	Lubricantes	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	19,199.97
520215	Transporte	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-
520217	Gastos de viaje	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	5,614.82
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	47,004.47
520221	<b>Depreciaciones:</b>	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	4,909.42
52022102	Propiedades de inversión	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>	
52022201	Intangibles	-
52022202	Otros activos	-
520223	<b>Gasto deterioro:</b>	
52022301	Propiedades, planta y equipo	-
52022302	Inventarios	-
52022303	Instrumentos Financieros	-
52022304	Intangibles	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	18,420.63
52022306	Otros activos	-
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	
52022401	Mano de obra	-
52022402	Materiales	-
52022403	Costos de producción	-
520225	Gasto por reestructuración	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-
520228	Otros gastos	123,595.21
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>903,655.54</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>1,034,978.59</b>

46

5203 **GASTOS FINANCIEROS**

dic-18

520301	Intereses	-
520302	Comisiones	10,207.75
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-
520304	Diferencia de Cambio	-
520305	Otros Gastos Financieros	111,477.29
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>121,685.04</b>

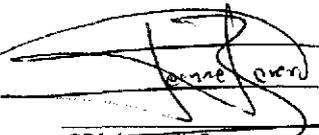
47

5204 **OTROS GASTOS**

dic-18

520401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-
520402	Otros Gastos	-
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>-</b>

60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>932,356.36</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(139,853.45)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2,023.67
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-
	818	único	-
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —&gt;</b>	<b>794,526.58</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (25%)	(198,631.65)
		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	
64			<b>593,871.26</b>
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>593,871.26</b>

  
 CPA Jeanneth Carrera  
 CONTADORA  
 OILBISER CIA LTDA