

# **SERVICIOS LOGISTICOS PIEDRA Y PETROLEOS S.A. SERLOGPIETRO.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

### **1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Empresa denominada **SERVICIOS LOGISTICOS PIEDRA Y PETROLEOS SERLOGPIETRO S.A.** fue constituida con fecha 20 de Febrero de 2014, en el Distrito Metropolitano de Quito según consta de las escrituras celebradas en la Notaria Trigésima Cuarta del Cantón Quito; aprobada por la Superintendencia de Compañías con resolución No. SC-IRQ-DRASD-SAS-14-001386, el 11 de Abril del 2014; y debidamente inscrita en el Registro Mercantil de Quito el 05 de Mayo del mismo año, por el lapso de 30 años, la cual se registrará por las disposiciones legales pertinentes, especialmente por el Código de Comercio. La Empresa en mención fue creada con el objeto social de: a) Prestar servicios logísticos técnicos y especializados en insumos petroleros y sus derivados, b) Compraventa de artículos de seguridad industrial y de seguridad petrolera, c) Preparación, control y distribución de productos químicos para la rama petrolera; dicha empresa en mención fue constituida con un capital social de 2000 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica divididos en 100 acciones ordinarias y nominativas de 20 dólares de valor de cada una numeradas del 001 al 100 inclusivo, serie "A".

SERVICIOS LOGISTICOS PIEDRA Y PETROLEOS SERLOGPIETRO S.A., tiene su domicilio principal en la ciudad de Quito específicamente en el Pasaje Rafael Endara S10-56 y Cipriano Fuentes, parroquia La Magdalena y se encuentra representada legalmente por el señor **RAFAEL AURELIO PIEDRA CARDENAS**, como consta del nombramiento del 13 de Mayo del 2014 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 20 de Mayo del 2014 con No. 6483, por el periodo de 5 años, quien está obligado a administrar, cumplir y hacer cumplir los estatutos de la Empresa, nombrar al personal de empleados y trabajadores, cuidar los bienes, enseres inventarios y maquinarias y que se lleve la contabilidad al día; por cuanto se asigna a la Empresa el **Registro Único de Contribuyentes con No. 17925066111001** para el debido cumplimiento de sus obligaciones tributarias

## **2.- PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICA**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

### **BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, que afectan a los saldos reportados de activos y pasivos, la revelación de contingentes activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo corriente. Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la provisión para cuentas incobrables, la depreciación de activos fijos y activos intangibles. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados en las circunstancias.

Mediante resolución No. 06.Q. ICI. 004 de 21 de agosto de 2006 publicada en registro oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinado que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009

Que mediante resolución No. ADM 08199 de 3 de julio de 2008, publicada en suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, el Superintendente de Compañías ratificó el cumplimiento de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006

#### **Efectivo y Equivalente de Efectivo.-**

Para propósitos del Estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalente de efectivo incluye saldos de efectivo en caja y bancos nacionales.

#### **Activos Fijos.-**

Los activos fijos se encuentran registrados al costo de adquisiciones.

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan y el costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<b>Activos</b>	<b>Tasas</b>
Edificios	5%
Maquinaria, Instalaciones, Herramientas	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Equipos de Oficina	10%
Instalaciones	10%

#### **Reserva por Terminación Laboral y Bonificación por Desahucio.-**

El Código del Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido con el mínimo de 25 años de servicios en una misma instalación.

Adicionalmente el Código del Trabajo establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización equivalente al 25% de sus últimos salarios multiplicados por el número de años de servicios.

#### **NOTA 1.- EFECTIVO**

Efectivo y Equivalentes al Efectivo \$ 2.199,78

#### **NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

##### **Incluye:**

Cuentas por Cobrar Clientes Corrientes Relacionados Locales \$ 14.398,88

Otras Cuentas por Cobrar Clientes Corrientes a accionistas, socios,

participes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital. \$ 5.989,07

**NOTA 3 .-IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (iva)	\$ 2.120,70
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (impuesto a la renta)	\$ 3.188,21

**NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2017	ADICIONEL S	RETIROS	DEPRECIAC. 2017	SALDO AL 31/12/2017
Muebles y Enseres	1.691,05				1.691,05
Equipo de Oficina	3.028,12				3.028,12
DEPRECIACION ACUM. A F.	-471,92			-471,92	-471,92
<b>TOTAL</b>	<b>4.247,25</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>-471,92</b>	<b>4.247,25</b>

**NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR****Incluye:**

Proveedores nacionales por pagar	\$3.298,45
Beneficios sociales por pagar	\$4.082,75
IESS por pagar	\$ 736,35
Sueldos por pagar	\$5.028,40

**NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL**

**Incluye:**

Capital (a) 2000.00

**(b) Incluye:**

**ACCIONISTAS**

**VALOR**

Piedra Cárdenas Rafael Aurelio

1980.00

Piedra Cárdenas Gato Antonio

20.00

**NOTA 12.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

**Incluye:**

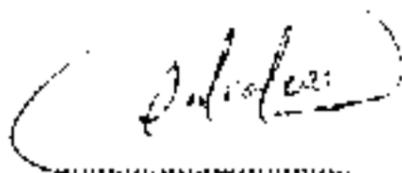
Reserva de capital \$1.354,25

Utilidades acumu. de ejercicios anter \$15.663,70

Utilidad del Ejercicio año 2017 \$0,00

**NOTA 18.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 no han ocurrido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros



Gladys Cecilia León Saa

CONTADORA

RUC: 0103664215001