

# F&T SERVICIOS PETROLEROS CIA LTDA

## NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1 — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

#### Naturaleza de las actividades

F&T SERVICIOS PETROLEROS CIA LTDA fue creada en 2017 mediante escritura pública 20171701070P01401 electrónica de la Notaría Septuagésima del Cantón de Quito con una duración de cincuenta años ; ofrece dedicarse a las operaciones comprendidas en el nivel 2 del CIU : C28 fabricación de maquinarias y equipos N.C.P, También podrá comprender en las etapas o fases de producción de bienes, servicios ,comercialización, almacenamiento ,exportación, industrialización ,explotación, distribución investigación e importación de las actividades antes mencionadas.

Sus oficinas administrativas se encuentran ubicadas en la ciudad Pichincha, Quito ciudadela el Batan entre las calles Guanguiltagua N39-80 y Tomas Bermur.

Al finalizar los años 2017-2018 y 2019 el número de trabajadores de la empresa tenía la siguiente composición.

AÑO	N° DE ADMINISTRADORES	N° EMPLEADOS	N° DE OBREROS	TOTAL DE TRABAJADORES
2017	0	0	0	0
2018	1	3	3	7
2019	1	3	5	9

### NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES

#### Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo a los decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también acompaña estos estados con un estado comparativo de gastos de funcionamiento.

Los Estados Financieros se presentan considerando el principio de empresa en marcha, uniformidad y devengado, cuya información revela prefiriendo a la fecha de los resultados financieros se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son el Balance de Situación, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo.

### **Estimaciones**

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

### **Caja y Bancos**

El rubro caja y bancos incluyen saldos netos en efectivo de libre disposición al cierre fiscal al 31 de Diciembre del 2019, excepto el saldo disponible restringido que corresponde a aplicaciones tributarias por regularizar.

### **Cuentas por Cobrar Comerciales**

Las cuentas por cobrar comerciales se registran a su valor nominal, que según las políticas de la Gerencia se reconoce los factores de antigüedad de los saldos pendientes de cobro, su posibilidad de ser recuperados y la evidencia de dificultad financieras del deudor que incrementan más allá de lo normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro. El monto de las provisiones se reconoce con cargo a los resultados del ejercicio.

### **Propiedad y equipo**

La Compañía analiza que la utilidad obtenida durante el periodo del año 2019 será reinvertida en la compra de activos para que genere en futuros años venideros más ingresos y a si mantener una rentabilidad y estabilidad para todas las personas y trabajadores.

### **Activos y Pasivos Financieros**

Los activos y pasivos financieros expuestos en el Balance de Situación, comprenden Efectivo, Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar. Los activos y pasivos financieros se compensan entre sí cuando la empresa tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta.



### **Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos son reconocidas cuando los productos son entregados y facturados a los clientes siendo transferidos todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad, y es probable que los beneficios económicos relacionados con la transacción, fluya en la empresa. Se contabiliza neto de los impuestos y descuentos, y son reconocidos cuando se devengan.

### **Reconocimiento de Gastos y Costos**

Los Gastos se registran en los períodos con los cuales se relaciona a medida que se devengan.

### **Efectivo y Equivalente de Efectivo**

El estado de flujo de efectivo comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones líquidas de corto plazo. El método empleado es el indirecto cuya conciliación muestra la utilidad obtenida, los ajustes y cambios en las partidas de los activos y pasivos corrientes, no están sujetas a riesgos significativos de cambio en su valor.

### **Vacaciones del Personal**

Las vacaciones anuales de personal se reconocen sobre la base del devengado.

### **NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Conformado por los siguientes saldos:	<b>30.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>a) Saldos de Libre Disposición en Caja</b>		
Total Efectivo en Caja	0.00	0.00
<b>b) Saldos de Libre Disposición en Bancos</b>		
Bancos Cuentas Corrientes	400.00	8083.52
Total Efectivo en Bancos	400.00	8083.52
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>400.00</b>	<b>8083.52</b>



#### NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo del movimiento de la cuenta durante el año ha sido el siguiente:

	31.03.2019	31.12.2018
Facturas por Cobrar	141195.50	49966.75
<b>TOTAL CUENTAS X COBAR COMERC.</b>	<b>141195.50</b>	<b>49966.75</b>

#### NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones Parte Corriente, pro visionada como gastos del ejercicio:

#### NOTA 6. PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIONES DIFERIDOS

Comprende lo siguiente:

	30.12.2019
Impuesto a la Renta SRI	2390.16
Participación de los Trabajadores	20820.80

#### NOTA 7. CAPITAL

Al cierre del Ejercicio Económico del periodo 2019, el Capital Social es de \$ 400.00dolares americanos totalmente suscrito y pagado con un Valor Nominal de cada Acción de un dólar Según el reporte de la Superintendencia de Compañías emitido el 17 de Enero del 2017.

	\$.	Cantidad
1.- Capital Social Contable al 31-12-2018	400.00	
2.- Capital Social Contable al 31-03-2019	400.00	
3.- Capital Suscrito y Pagado	400.00	
4.- Valor Nominal de Cada Acción	1.00	
5.- Número de Acciones Suscritas		400.00
6.- Número de Acciones Pagadas		400.00
7.- Número de Accionistas		2

## NOTA 8. VENTAS NETAS

	30.06.2019	30.12.2018
Venta	564867.17	102946.53
<b>Total Ventas Netas</b>	<b>564867.17</b>	<b>102946.53</b>
Costo de Ventas	0	0
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>564867.17</b>	<b>102946.53</b>

El incremento de nuestras operaciones de ventas, corresponden a los ingresos de las ventas de nuestras principales operaciones de pesca de herramientas en pozos petroleros, las cuales nos ha permitido cubrir los gastos operacionales y Financieros incurridos durante el periodo.

**F&T SERVICIOS PETROLEROS CIA LTDA**  
**RUC: 1792770157001**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
 Expresado en dólares

Código	Cuentas	Saldos	
		Deudor	Acreedor
4.	Ingresos		
4.1	<b>Ventas</b>	-	-
4.2	Ingresos Operacionales	564.867,17	
	Total ingresos		564.867,17
5.	Costos		
5.1	Costo de ventas	-	-
	Total costo de ventas		-
	Utilidad bruta en ventas		<b>564.867,17</b>
5.2	Gastos operacionales		
5.2.1	Compras netas locales	-	-
5.2.3	Arriendos pagados	-	-
5.2.4	sueldos bonos y salarios	99.175,02	
5.2.5	aporte de la seguridad social	3.694,96	
5.2.6	beneficios sociales	5.361,60	
5.2.7	honorarios profesionales	30.963,57	
5.2.8	mantenimiento y reparación	54.953,96	
5.2.9	combustible y lubricantes		
5.2.10	suministros materiales y repuestos	205.785,22	

5.2.11	transporte	26.127,50
5.2.12	seguros y reaseguros	-
5.2.13	intereses bancarios /local	-
5.2.14	IVA que se carga al costo o al gasto	-
5.2.15	Depreciación de plantas y Equipos no acelerada	-
	<b>Total gastos administrativos</b>	<b>426.061,83</b>
6.	Utilidad del ejercicio	<b>138.805,34</b>
6.1	<b>PARTICIPACION DEL 15% A TRABAJADORES</b>	<b>20.820,80</b>
6.2	<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>117.984,54</b>
	<b>REVERSION</b>	<b>117.984,54</b>
7.	<b>IMPUESTO AL SRI AL 12 %</b>	<b>14.158,14</b>
7.2	<b>MENOS RETENCIONES 2019</b>	<b>11.588,30</b>
7.3	<b>MENOS ANTICIPO PAGADO</b>	<b>179,68</b>
8.	<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR AL SRI</b>	<b>2.390,16</b>
<hr/>		
1.	Activos	
1.1.	Activos corrientes	
1.1.1	Caja.	
1.1.2	Caja chica	-
1.1.3	Bancos	400,00
1.1.4	Arriendos pagados por anticipado	-
1.1.5	Documentos y cuentas por cobrar clientes	141.195,50
1.1.6	Inventario de materiales de aseo y limpieza	-
1.1.7	Inventario de mercaderías	-
1.1.8	IVA pagado	-
1.1.9	IVA en compras	-
	<b>total activos corriente</b>	<b>141.595,50</b>
1.2.	Propiedad planta y equipo	
1.2.1	inmueble	-
1.2.2	Depreciación acumulada de Inmueble	-
1.2.3	vehículos	-
1.2.4	Depreciación acumulada de vehículo	-
1.2.5	Muebles y enseres	-
1.2.6	Maquinaria, Equipo, Instalaciones Y Adecuaciones	-
	<b>Total planta y equipo</b>	<b>-</b>
	<b>Total activos</b>	<b>141.595,50</b>
2.	Pasivos	
2.1	Pasivos corrientes	
2.1.1	Aporte individual iess por pagar	-
2.1.2	Aporte patronal iess por pagar	-
2.1.3	Asociación de empleados por pagar	-
2.1.4	Comisariato por pagar	-
2.1.5	Cuentas , Documentos Y Utilidad por pagar	20.820,80
2.1.6	IVA en ventas por pagar	-
2.1.7	Impuesto a la renta por pagar	2.390,16
2.1.8	Préstamos al iess por pagar	-

2.1.9	Retenciones en la fuente por pagar	-			
	Total pasivos corrientes			<b>23.210,97</b>	
2.2	Pasivos corrientes				
2.2.1	Préstamo bancario por pagar	-			
	Total pasivos no corrientes			-	
	Total pasivos			<b>23.210,97</b>	
3.	Patrimonio				
3.1	Capital Suscrito	400,00			
3.2	(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-			
	Utilidades				
	Utilidad del ejercicio		<b>117.984,54</b>		
	Total patrimonio			<b>118.384,54</b>	
	<b>Total pasivo + patrimonio</b>			<b>141.595,50</b>	<b>141.595,50</b> 0,00

Fecha de presentación:....15/02/2020.....