



LUBRICANTES PETROLEROS S.A. LUBRIPETSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVOS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Al 31 de diciembre, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

1.1.1.1 Caja Sección 7 Nlc 7	
Cuenta	Valor USD (31 de diciembre)
Caja Chica Oficina (Quito)	200,00
Caja Chica Coca	200,00
Total Efectivo	400,00

1.1.1.2 Banco Sección 7 Nlc 7	
Cuenta	Valor USD (31 de diciembre)
Banco Internacional	29.890,81
Banco Pichincha	37.840,42
Total Bancos	67.731,23

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

1.1.2.1.2. Clientes no relacionados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.1.2.0021	AV Servicios Petroleros S.A.	12.103,33
1.1.2.1.2.0048	Consumidor Final - Clientes Varios	3.746,82
1.1.2.1.2.0050	SLN Sólidos y Lodos Nacionales S.A.	328,56
1.1.2.1.2.0052	Fualtec Alta Tecnología	436,23
1.1.2.1.2.0080	Geopet S.A.	470,18
1.1.2.1.2.0085	Halliburton Latin America S.A.	6.591,43
1.1.2.1.2.0088	Helmench & Payne del Ecuador Inc.	1.482,12
1.1.2.1.2.0133	Mission Petroleum S.A.	5.743,75
1.1.2.1.2.0147	PDV Ecuador S.A.	186,51
1.1.2.1.2.0157	Petrex S.A.	8.770,52
1.1.2.1.2.0159	Petroamazonas Ecuador S.A.	54.131,75
1.1.2.1.2.0163	Petrotech S.A.	154,66
1.1.2.1.2.0169	Procesadora Nacional de Alimentos C.A.	137,47
1.1.2.1.2.0180	Technical Systems Power Tps Cia Ltda.	233,10
1.1.2.1.2.0189	Saxon Energy Services del Ecuador S.A.	2.677,20
1.1.2.1.2.0190	Schlumberger Sureco S.A.	1.706,24
1.1.2.1.2.0196	Servisilva Cia.Ltda.	4.958,71
1.1.2.1.2.0200	Sinopec International Petroleum Services Ecuador S.A.	371,46
1.1.2.1.2.0206	South American Pipe Services	3.606,49
1.1.2.1.2.0210	Talleres Pmiaga	455,37
1.1.2.1.2.0217	The Tesalia Springs Company S.A.	201,37
1.1.2.1.2.0222	Transportes Noroccidental Cia.Ltda	487,60
1.1.2.1.2.0223	Tuboscope Vetco	1.040,72
1.1.2.1.2.0231	Weatherford del Ecuador S.A	14.407,71
1.1.2.1.2.0244	Industria Agrícola Exportadora C.A.	354,42
1.1.2.1.2.0256	Hilong Oil service & Engineering Ecuador	55.265,89
1.1.2.1.2.0262	Válvulas del Pacífico PACIFICVALVS S.A.	158,95

1.1.2.1.2.0276	Nabors Drilling Services Ltd.	738,91
1.1.2.1.2.0282	Schlumberger del Ecuador S.A.	3.766,48
1.1.2.1.2.0293	PDVSA ECUADOR S.A.	9.124,70
1.1.2.1.2.0296	Sennpet	217,56
1.1.2.1.2.0301	CONSTRUANDES S.A.	2.891,55
1.1.2.1.2.0304	PETROLEUM & POWER ENGINEERS S.A.	424,02
1.1.2.1.2.0312	POWERENGINEERS	7.898,78
1.1.2.1.2.0314	VARCO L.P.	1.392,98
1.1.2.1.2.0315	YANG CATERING CIA.LTDA.	577,20
1.1.2.1.2.0329	SETE CORREA MIÑO CIA.LTDA.	994,56
1.1.2.1.2.0336	SERVICIOS DRILLING TECHNOLOGIES CIA.LTDA.	6,62
1.1.2.1.2.034	GYRODATA ECUADOR L.L.C.	3.907,20
1.1.2.1.2.344	TENARIS ECUADOR S.A.	3.918,31
1.1.2.1.2.344	OIL SERVICES & SOLUTIONS S.A. OILSERV	
Total Clientes		216067,43

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.6.2. Anticipo a proveedores		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.2.0017	VALERO & VALERO SERVICIOS LOGISTICOS S.A.	28.302,95
1.1.2.6.2.0018	Garantías en importaciones	800,00
1.1.2.6.2.9999	Otros	4.529,71
Total anticipos		33632,66

Aclaraciones:

Cuenta: VALERO & VALERO SERVICIOS LOGISTICOS S.A., corresponden a anticipos entregados para las importaciones 4806 4812 que se liquidan en enero de 2015

Cuenta: Garantías en importaciones, corresponde a una garantía entregada de la importación 4812

Cuenta: Otros, corresponde al pago anticipado de arriendo de las bodegas del Coca y de Calderón al Sr James Stuckey.

1.1.2.6.3. Prestamos empleados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.3.21	Rafael Sevilla Tello	1.000,00
Total anticipo empleados		1000,00

Aclaraciones:

Cuenta: Rafael Sevilla Tello, corresponde a un anticipo entregado al empleado en el mes de agosto.

1.1.2.6.4. Cuenta por cobrar accionistas		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.4.0003	Lubrimar S.A.	66.430,27
Total cuenta por cobrar accionistas		66430,27

Aclaraciones:

Cuenta: Lubrimar S.A., corresponde a un saldo anterior del año 2013 de \$ 7808,71 y a los prestamos realizados por la empresa Lubricantes Petroleros, para el pago de obligaciones patronales y tributarias.

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2014 se maneja un valor de inventarios contable en el que consta el saldo final al 2013 de \$ 245943,23 más las importaciones y compras locales de producto para la venta, menos el descargue del costo

de ventas correspondiente a las ventas realizadas.

1.1.3.1 Inventarios Sección 13 Pymes		
Código	Detalle	Saldo
1.1.3.1.0001.01	INVENTARIO PRODUCTOS PARA LA VENTA SECCION 13 (312)	362.489,67
Total Inventario		362489,67

5. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre se cuenta con un valor de activos fijos de \$252121,97, donde se consideran los activos fijos del 2013, mas la adquisición en el año 2014 de muebles de oficina y un equipo de computo para la bodega del Coca.

1.2.2.1 Costos Históricos		
Código	Detalle	Saldo
1.2.2.1.2.	MUEBLES Y ENSERES	9.477,07
1.2.2.1.3.	EQUIPOS DE OFICINA	10.396,81
1.2.2.1.4.	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	94.492,11
1.2.2.1.5.	VEHICULOS	137.755,98
1.2.2.2.2.	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	- 2.164,33
1.2.2.2.3.	DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	- 6.638,82
1.2.2.2.4.	DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	- 19.637,12
1.2.2.2.5.	DEP. ACUM. VEHICULOS	- 46.356,32
Total Activos		177325,38

6. OTROS ACTIVOS

1.3.1.1 Activo Impuestos a la renta diferido nlc 12 sección 29

Código	Detalle	Saldo
1.3.1.1.0001	Ret. I.R. Fuente 1%	8.005,08
Total Impuesto a la Renta		8005,08

1.3.1.2 Impuestos al Valor Agregado

Código	Detalle	Saldo
1.3.1.2.0005	Crédito Tributario Compras de Bienes	14.024,88
1.3.1.2.0007	Crédito Tributario Retenciones de I.V.A.	41.354,19
Total Impuesto al valor agregado		55379,07

1.3.2.2 Arrendos

Código	Detalle	Saldo
1.3.2.2.0001	Arrendos Pagados por Anticipado	3.420,00
Total arriendo pagado por anticipado		3420,00

Se prepago el arriendo de las oficinas de Quito hasta el mes de abril de 2015.

1.3.3 Activos contingentes

Código	Detalle	Saldo
1.3.3.0001	Valores en Garantía	2.130,00

Total en valores en garantía	2130,00
-------------------------------------	----------------

Corresponde a la garantía por alquiler de las oficinas de Quito.

PASIVOS

7. PASIVO CORRIENTE SECCION 11- 12 N1C 32

2.1.1.1 Proveedores del exterior			
Código	Detalle		Saldo
2.1.1.1.0001	Serpetco Services	-	280.748,36
Total proveedores del exterior			-280748,36

Al 31 de diciembre del 2014, se queda un saldo por pagar de \$280748,36, Serpetco es el proveedor del exterior que provee los productos que la empresa que comercializa.

2.1.1.2 Proveedores locales			
Código	Detalle		Saldo
2.1.1.2.0028	Lubrimar S.A.	-	88.356,89
2.1.1.2.0033	PDV Ecuador S.A	-	215.780,16
2.1.1.2.9999	Otros	-	27.699,60
Total proveedores locales			-331836,65

2.1.2 Ctas. Por pagar Prov. Servicios			
Código	Detalle		Saldo
2.1.2.0104	Diners del Ecuador (Tarjeta de Crédito)	-	13.005,07
2.1.2.0143	Visa Marstercard(Corporativa uso empresaria)	-	2.105,48
Total proveedores tarjetas de crédito			-15110,55

2.1.3.1.1 Impuesto a la Renta			
Código	Detalle		Saldo
2.1.3.1.1.9999	Otros (SRI por pagar)	-	17.421,35
Total impuesto a la renta			-17421,35

2.1.3.2 Obligaciones Sociales y Patronales			
Código	Detalle		Saldo
2.1.3.2.0002	Decimo Tercer Sueldo	-	1.364,94
2.1.3.2.0003	Decimo Cuarto Sueldo	-	991,68
2.1.3.2.0004	Fondos de Reserva	-	222,17
2.1.3.2.0006	IFSS por pagar	-	3.603,49
2.1.3.2.0009	Préstamos Hipotecarios	-	351,57
2.1.3.2.0011	Utilidades por pagar año 2014	-	8.065,29
Total Obligaciones sociales y patronales			-14599,11

8. OTROS PASIVOS

2.3.3 Provisión jubilación patronal			
Código	Detalle		Saldo
2.3.3.1	Provisión jubilación patronal	-	2.194,30
Total Provisión jubilación patronal			-2194,30

PATRIMONIO

8. PATRIMONIO**3.1 Capital Social pagado**

Código	Detalle	Saldo
3.1.0001	LUBRIMAR S.A: SECCION 33 NIC 24	- 1,00
3.1.0002	James Stuckey NIC 32 NIFF39 NIFF 7-9	- 799,00
Total Capital		-800,00

3.2 Reserva NIC 32 P11

Código	Detalle	Saldo
3.2.0001	Legal	- 3.919,81
Total Reserva legal		-3919,81

3.3 Resultados NIC P 64

Código	Detalle	Saldo
30603	Resultado Proveniente de NIFF 1	- 253.520,60
3.3.1.0010	Resultado Año 2013	- 38.997,85
3.3.1.00.09	Resultado Año 2014	- 28.649,59
3.3.2.0005	Utilidad año 2012	- 2.540,82
3.3.1.0001	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES 2010-2011	- 14.921,84
Total	Resultados acumulados	-313787,02

INGRESOS**9. VENTAS**

Las ventas durante el año 2014, ascienden a \$2325264,23 por venta de productos que comercializa la empresa

4.1.1 Ventas

Código	Detalle	Saldo
4.1.1.1.0001	Tarifa 12%	- 2.312.573,02
4.1.1.1.0002	Tarifa 0%	- 16.774,05
Total Ventas		-2329347,07

10. INGRESOS NO CORRIENTES**4.2 Ingresos no corrientes**

Código	Detalle	Saldo
4.2.0001	Utilidad en Venta de Activos	- 3.500,00
4.2.0003	Arriendos	- 28.875,00
4.2.9999	Otros	- 6.994,87
Total	Ingresos no corrientes	-39369,87

11. COSTO DE VENTAS Y GASTOS OPERATIVOS

El costo de ventas y Gastos Operativos a diciembre del 2014 son los siguientes

5.1.1 Costo de Ventas

Código	Detalle	Saldo
--------	---------	-------

5.1.1.0001	Costo de Ventas - Locales Tarifa 12%	1.624.411,03
5.1.1.0002	Costo de Ventas - Locales Tarifa 0%	8.117,07
Total costo de ventas		1622528,10

5.2 Gastos		
Código	Detalle	Saldo
5.2.	GASTOS	682.390,24
Total gastos		682390,24

12. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio 2014 de la empresa Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa es una utilidad de \$53768,60

Elaborado por:-

Sr. José Jacome
 Contador
 Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa