

LUMOIL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en dólares)

NOTA 1. - CONSTITUCION Y OBJETO

LUMOIL CIA. LTDA., es una sociedad cuyo objeto social es la prestación de servicios de tratamiento térmico, mantenimiento de tanques de petróleo y mantenimiento de unidades de proceso. Constituida mediante escritura pública otorgada el 16 de julio de 1991, con domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito, calle La Niña E4-50 y Av. Amazonas.

NOTA 2. - PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros:

Las cifras presentadas en estos estados financieros han sido determinadas sobre la base de importes históricos de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las señaladas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

b) Valoración de Inventarios:

Los inventarios están valuados al costo de adquisición, sin exceder del valor de mercado.

c) Otros Activos Diferidos:

Corresponden a garantías arriendo de bodegas y locales garantía con el Banco Ecuatoriano de la Vivienda y garantía por contenedores.

d) Propiedades, Maquinaria y Equipos:

Se registra al costo de adquisición y de acuerdo a prácticas establecidas y/o autorizadas por la Superintendencia de Compañías, fueron revalorizados hasta el

año de 1990, a partir de 1991 la revalorización de Activos Fijos fue sustituida por el Sistema de Corrección Monetaria, la misma que se mantiene hasta 1997.

A partir del año de 1999 la cuenta Reexpresión Monetaria se lo transfiere a la cuenta única de Reserva por Revalorización del Patrimonio.

Al 31 de marzo del 2000, los saldos de las cuentas Reexpresión Monetaria y Reserva por Revalorización del Patrimonio se transfieren a la cuenta Reserva de Capital.

El costo de reparación y mantenimiento se carga a resultados y los gastos por mejoras son activados.

La depreciación de los Activos Fijos se cargó, hasta el ejercicio anterior, a resultados del año y se calculó mediante el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada como sigue:

Edificios	20	años
Maquinaria, Equipos	10	"
Muebles y Enseres	10	"
Vehículos	5	"
Equipos Computación	3,33	"

La Administración de la Compañía estimó que las depreciaciones acumuladas de los activos fijos al 31 de diciembre del 2011, están sobrevaloradas razón por la cual en el ejercicio 2012 no se calcularon depreciaciones.

e) Participación de los Trabajadores en Utilidades e Impuesto a la Renta:

Las provisiones para la participación de los trabajadores en las utilidades y para el impuesto a la renta de la Compañía son cargadas a los resultados del ejercicio en que se devengan. La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto del 23 % señalada por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno para el ejercicio 2012.

NOTA 3. – CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS:

Corresponden a valores adeudados por clientes domiciliados en el país, por prestación de servicios por \$ 95.747,59.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR:

El valor de \$ 576.385,44 corresponde a valores por anticipos a proveedores, personas naturales o sociedades no domiciliadas en el Ecuador.

NOTA 5. - PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:

En el ejercicio 2010 la Administración de la Compañía autorizó provisionar la cantidad de \$ 1.820,62.

NOTA 6. - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

En el balance se presentan detallados por rubros con la respectiva depreciación. Además se incluye el rubro Obras en Proceso, con un monto de activo fijo neto que asciende a \$ 638.106,76.

NOTA 7. - OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS:

Los valores pendientes de pago corresponden a anticipos de clientes, obligaciones con tarjetas de crédito, obligaciones con el SRI e IESS, por la cantidad de \$ 1'403.895,18.

NOTA 8. - PATRIMONIO:

La evolución de las cuentas de Patrimonio es la siguiente:

RUBRO	SALDO 2.011	AUMENTO Y/O (DISMINUCION)	SALDO 2.012
Patrimonio	793.735,56	(193.941,57)	599.793,99

NOTA 9. - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

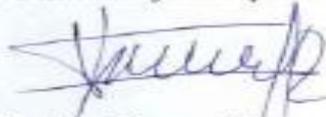
Durante el ejercicio 2012 los ingresos corresponden a ventas con 12% IVA, ventas con 0 % IVA y otros ingresos por \$ 1'474.376,57.

NOTA 10. - GASTOS OPERACIONALES:

La acumulación de gastos asciende a \$ 1'668.318,14 incurridos para la generación de los ingresos.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2010 y la fecha de elaboración del presente informe, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre dichos estados financieros.



Eco. Luciano Moreno Aldaz
C. C. 0605204579
Representante Legal



Vinicio Quiñanega
Registro CCPP No.07908
Contador General