

LOGISPETROL SRVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1 - OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 11 de Junio de 2001, con domicilio en la provincia de Esmeraldas, cantón Esmeraldas calle Codesa entrada SN y séptima; su actividad económica principal son: Actividades de Control de Exportación de Petróleo.

Déficit en el capital -

Si bien al 31 de diciembre del 2012, la Compañía presenta un déficit en el capital, la Administración considera que dicho déficit se originó principalmente producto de la cancelación de un contrato con uno de nuestros clientes, perdiendo el ingreso de \$50.000 aproximadamente, sin embargo la proyección para el siguiente año está respaldada con un nuevo contrato firmado para el cual ya hemos facturado y nos han cancelado sin problemas el primer trimestre del 2013.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico, las cifra de los balances están expresados en dólares moneda de nuestro país.

Con el objeto de uniformar la presentación de los estados financieros del 2012 con los del año 2011), se han efectuado ciertas reclasificaciones y/o agrupaciones en los estados financieros del año 2012

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye efectivo en caja y depósitos en bancos de libre disponibilidad, la empresa mantiene un efectivo considerado para cubrir sus necesidades, sin embargo para el nuevo año se planifica obtener más liquidez con la disminución de ciertos gastos innecesarios.

c) Propiedades, planta y equipo -

Se muestra al costo histórico o valor ajustado, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades, planta y equipo no excede su valor de utilización económica.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta.

d) Impuesto a la renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% aplicable a las utilidades gravables.

e) Participación de los trabajadores en las utilidades -

En el año 2012 se registra una pérdida por lo que no se obtiene valor a deducir el 15% para los trabajadores.

f) Reserva de capital -

En la Junta de accionistas se determina que la reserva no está disponible para distribución de dividendos ni podrá utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es reintegrable a los accionistas al liquidarse la Compañía

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CAJA	\$ -
BANCO	\$ 21.564,91
TOTAL	\$ 21.564,91

Corresponden principalmente a depósitos efectuados en el Banco Solidario y en el Banco Internacional de la empresa logispetrol.

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR – OTRAS

Cuentas por cobrar Año 2012		AÑO 2011
Agip Oil Ecuador	\$ 457,20	
Consorcio Petrolero Bloque 16	\$ 2.916,85	
Pacificpetrol	\$ 325,12	
Petrobell	\$ 325,12	
Tecpetecuador	\$ 375,92	
TOTAL	\$ 4.400,21	\$ 5.882,64

Corresponde a las facturas que se quedaron pendientes por cobrar al cierre del año 2012, manteniendo así una cartera no muy alta y aceptada por los Directivos, a comparación del año 2011 la misma es menor y no supera los \$5.000 que se tenía proyectado en cuentas por cobrar.

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre comprende:

ACTIVOS	VALOR	DEPRECIACION	Año	TOTALES
Muebles y enseres	\$ 3.675,99	10%	\$ 362,60	\$ 1.077,80
Maquinaria y equipo	\$ 1.327,24	10%	\$ 29,21	\$ 88,33
Equipo de computación	\$ 1.138,59	3,33%	\$ 56,23	\$ 168,69
Vehículo	\$ 26.058,34	25%	\$ 6.514,59	\$ 19.543,77
				\$ 20.878,59

Movimiento:

SALDOS AL 1 DE ENERO	32200,16
DEPRECIACION DEL AÑO	-20878,59
SALDO A AL 31 DE DICIEMBRE	11321,57

Incluye los cargos por depreciación durante el año por los activos ubicados las oficinas de la empresa

NOTA 6 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR - OTROS

Composición:

Cuentas por Pagar Año 2012		AÑO 201
Proveedores	\$ 0,00	414
Accionistas	\$ 48.690,82	16597,84
Sueldos y salarios	\$ 10.031,36	1455,71
Otros	\$ 0,00	625,88
TOTAL	\$ 58.722,18	19093,43

Al cierre de este año no mantenemos cuentas por pagar hacia nuestros proveedores, cumpliendo así el propósito de disminución de endeudamiento con ellos.

Tenemos un incremento de cuenta por pagar a nuestros accionistas, quienes han aportado con \$32.092,98, efectivo que se utilizó para la cancelación de sueldos y salarios, cubriendo el déficit que tuvimos por la perdida del contrato con uno de nuestros clientes, este valor mas el del año anterior nos da un total de \$ 48.690.82 que se presupuesta cancelar en el año 2013.

Se mantiene un valor de sueldos por pagar que se cancelara en el 2013 con los fondos disponibles, de acuerdo a la junta realizada el 15 de abril del 2013 se llega al acuerdo de que los sueldos se mantendrán por lo menos 2 años, teniendo aceptación por parte de los Directivos, de esta manera los ingresos que se realicen serán para cubrir las cuentas por pagar y poder llegar a tener una ganancia en el ejercicio 2013.

NOTA 7**IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2013			
Activo total	38396,18	0,4%	153,58
Patrimonio Total	0	0,2%	0,00
Ingresos Totales	42130,73	0,4%	168,52
Costos y Gastos totales	78148,19	0,2%	156,30
TOTAL			478,40

Se realizan los cálculos correspondientes para el anticipo a pagar en el 2013 teniendo como resultado el valor de \$478.40, en el año 2012 tenemos un valor a favor por las retenciones que nos han efectuado por \$ 842.20 por lo que no tenemos valor a cubrir para el anticipo, sin embargo el mismo se lo coloca en los estados financieros (formulario 101 SRI) como dato informativo.

NOTA 8 TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante el año 2012 con partes relacionadas.

PRESTAMO ACCIONISTAS		\$ 48.690,82
CUENTAS POR PAGAR AÑO 2011	\$ (2.495,59)	
SUELDOS Y SALARIOS	\$ (36.233,08)	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ (1.892,87)	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ (876,00)	
APORTE PATRONAL 12,15%	\$ (5.621,12)	
FONDOS DE RESERVA	\$ (1.572,16)	
TOTAL GASTOS		\$ (48.690,82)

Con los préstamos de los accionistas se realiza la cancelación de las cuentas del año 2011 y las del 2012 detalladas en el cuadro, de esta manera se mantiene un único rubro por pagar que es Préstamos de accionistas Locales, se proyecta al 2013 cancelar el valor a los accionistas hasta el mes de agosto.

NOTA 9 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 500 participaciones ordinarias de valor nominal de \$1.00 cada una, en la junta de accionistas se ha coordinado el incremento del capital social a 1.000 participaciones, las mismas en valor nominal de \$1.00, los accionistas están de acuerdo con el incremento del capital propuesto, para lo cual se coordinara en el incremento de capital proyectado.

NOTA 10 - RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para la distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas, se mantendrá como reserva legal durante el 2013 dependiendo de los resultados obtenidos en ese año se resolverá la utilización de la reserva o se mantendrá.

NOTA 11 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2011 y la fecha de emisión de estos estados financieros 31 de diciembre 2012 no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Para el nuevo año en junta de directivo se acuerda que las utilidades no repartidas en años anteriores por un total de \$ 15.704.84 menos la pérdida del año 2007 \$ -769.65 y la pérdida del año 2012 \$ -36.017.46 se realice un cruce para que la misma se considere como una cuenta por cobrar, fondos que serán colocados por los accionistas para cubrir este valor, con la proyección realizada de las ventas mas esta aportación se considera tener en el 2013 una ganancia y cubrir la pérdida ocasionada en el 2012.



Alejandro Davila Ramadan
C.I. 1703359792
Representante Legal
LogispetrolCia, Ltda.



Maria Cristina Freire Maldonado
C.I. 1719223974
Contadora - Registro No. 17-3130