



EDINPETROL S.A

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2018

ÍNDICE

- Antecedentes
- Estado de situación financiera
- Estados de resultados integrales

EDINPETROL S.A
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INFORMACION GENERAL

EDINPETROL S.A es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es Av. Republica del Salvador N35-82 y Portugal, Edificio Twin Towers Piso 8 Of 8c.

El 20 de enero del 2.011, la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.11.000247, otorgó la creación de la Compañía, el cual fue inscrito en el Registro Mercantil el 20 de enero del 2.011

Actividades principales

EDINPETROL S.A, está dedicada a la asesoría y gestión a todo tipo de empresas relacionadas al sector petrolero.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, que corresponden a los estados financieros elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera, han sido emitidos y aprobados para su emisión con fecha 11 de marzo del 2019.

2. BASES DE ELABORACION

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los presentes estados se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Se adjunta Estados Financieros y sus respectivas notas.

ATENTAMENTE,



EC. XAVIER GUAMAN
INGENIERO AUDITOR CPA.
RUC: 1713425005001
CONTADOR GENERAL EDINPETROL

ENERGIA DESARROLLO Y PETROLEOS EDINPETROL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



Las Notas a los Estados Financieros se presentan en comparación con las cifras que se obtuvieron en el año inmediato anterior.

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Los fondos que se presentan a continuación, no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato, al 31 de Diciembre de 2018-2017 es como sigue:		
Bancos		158.981,50
Inversiones (Acciones)	69.900,00	69.900,00
Inversiones Futuras Capitalizaciones(Acciones)		118.312,50
TOTAL	<u>69.900,00</u>	<u>347.194,00</u>

2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2018-2017. es como sigue:

Cuentas por Cobrar Clientes	37.198,83	37.198,83
(-) Provision Cuentas Incobrables	-4.463,86	-4.091,87
TOTAL	<u>32.734,97</u>	<u>33.106,96</u>

En esta cuenta el período de crédito promedio por ventas de servicios es de 60 días

Anualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

3 PRESTAMOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Prestamos por Cobrar	1.812.443,47	332.787,89
Otras Cuentas por Cobrar	322.436,29	247.192,27
TOTAL	<u>2.134.879,76</u>	<u>579.980,16</u>

En la cuenta Prestamos por Cobrar se acumulan los préstamos que la compañía a realizado a empresas relacionadas, con el objetivo de financiar los proyectos en marcha que maneja la empresa.

En la cuenta Otras Cuentas por Cobrar se registran todos los anticipos generados a proveedores y las garantías entregadas.

4 IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos al 31 de Diciembre de 2018-2017

Activos por impuestos corrientes:		
Credito Tributario (IVA)	15.696,83	1.908,99
Credito Tributario (RENTA)		19.858,93
Anticipo Impuesto a la renta	4.721,74	2.358,65
Credito Tributario Retencion ISD		2.445,10
TOTAL	<u>20.418,57</u>	<u>26.571,67</u>

5 IMPORTACION EN TRANSITO

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre 2018-2017 es como sigue:

Materiales importados en Transito	1.867,37	0,00
TOTAL	<u>1.867,37</u>	

En esta cuenta se incluyen Los valores pagados por los equipos importados, los cuales sarn facturados posteriormente como una importacion de equipos temporal

6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de esta cuenta al 31 de diciembre del 2018-2017 es como sigue:

Muebles y Enseres	4.882,05	4.882,05
Equipo y Oficina	346,50	346,50
Equipo de Computación y Comunicación	7.152,71	4.787,71
Depreciación acumulada para los ejercicios 2018-2017	-7.577,94	-4.147,99
Total	<u>4.803,32</u>	<u>5.868,27</u>

Las propiedades, planta y equipo se registran en estos ejercicios al costo de adquisición o el de construcción.

La depreciación se contabiliza utilizando el método de Línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil del proyecto, en especial para el rubro Edificios.

Para los demás ítems, se han calculado su depreciación de forma normal con los porcentajes que determina la ley.

La política de activación de Activos Fijos es sobre la base de USD. 500, en adelante, y su depreciación corre del siguiente mes de la compra.

ENERGIA DESARROLLO Y PETROLEOS EDINPETROL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



7 PROVEEDORES

Los saldos de esta cuenta al 31 de diciembre del 2018-2017 es como sigue:
 Cuenta por Pagar Proveedores

	5.830,12	23.846,56
Total	5.830,12	23.846,56

El período de crédito promedio de compras de ciertos bienes es 60 días desde la fecha de la factura.

8 ACCIONISTAS

Los saldos de esta cuenta al 31 de diciembre del 2018-2017 es como sigue:
 Cuenta por Pagar Accionistas

	18.166,88	5.669,11
Total	18.166,88	5.669,11

Corresponde a facturas a nombre de la empresa pagadas por accionistas.

9 SOBREGIROS

Sobregiro Bancario

	3.297,48	
Total	3.297,48	0,00

Corresponde al saldo del sobregiro otorgado al 31 de diciembre

10 IMPUESTOS POR PAGAR

Pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2018-2017, es como sigue:

Obligaciones SRI por Pagar
 22% Impuesto Renta

	2.459,67	9.974,64
	4.815,76	25.728,67
TOTAL	7.275,43	35.703,31

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes se recupera y se cancelan en el corto plazo, corresponde a retenciones en la fuente por pagar

11 CUENTAS POR PAGAR LE.S.S.

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2018-2017 es como sigue:
 Obligaciones IESS por Pagar

	555,48	466,70
Total	555,48	466,70

12 BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2018-2017 es como sigue:

Cuenta por Pagar Empleados
 15% Utilidad Trabajador

	18.730,79	427,08
	1.745,26	16.266,93
Total	20.476,05	16.694,01

Corresponde a los beneficios sociales por pagar empleados y la utilidad empleados del año en curso

13 PRESTAMOS DE SOCIOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los saldos de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2018-2017 es como sigue:
 Prestamos de Accionistas
 Otras Cuentas por Pagar

	272.466,03	334.624,69
	1.617.745,78	62.000,00
Total	1.890.211,81	396.624,69

Prestamos de Accionistas corresponde a los depósitos directos realizados en cuenta, Otras Cuentas por Pagar a financiamiento de terceros.

14 ANTICIPOS

Anticipos Clientes

	197.760,00	397.760,00
Total	197.760,00	397.760,00

Son valores cobrados por anticipado por prestación de servicios, los cuales serán facturados posteriormente, según la entrega de los trabajos a realizar.

ENERGIA DESARROLLO Y PETROLEOS EDINPETROL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



15 CAPITAL SOCIAL		
El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD\$52,000,00 dividido en diez mil acciones nominativas y ordinarias de un dólar (US\$1) cada una.	52.000,00	52.000,00
Total	<u>52.000,00</u>	<u>52.000,00</u>

16 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Corresponde a los aportes efectuados por los accionistas para futuros aumentos de capital.		
Aporte Futuras Capitalizaciones	71.000,00	71.000,00
Total	<u>71.000,00</u>	<u>71.000,00</u>

17 RESERVAS		
Reserva Legal	16.478,01	7.042,92
Total	<u>16.478,01</u>	<u>7.042,92</u>

Se aplica el porcentaje equivalente al 10% de reserva legal según determina la ley, hasta que cubra mínimo el del aporte de capital.

18 RESULTADO EJERCICIO ANTERIORES		
Utilidad Ejercicio Anterior	80.349,12	
Perdidas Ejercicios Anteriores	-103.363,04	-103.363,04
Total	<u>-23.013,92</u>	<u>-103.363,04</u>

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores

19 RESULTADO EJERCICIO ACTUAL		
Utilidad Ejercicios Actual	4.566,65	89.276,80
Total	<u>4.566,65</u>	<u>89.276,80</u>

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios actuales.

ENERGIA DESARROLLO Y PETROLEOS EDINPETROL S.A
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



20 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES 2018-2017 DETALLADO

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS	201.288,05	653.613,57
Asesoría de Proyectos	200.000,00	629.550,46
Ingresos por Reembolsos		22.826,22
Otros Ingresos	1.288,05	1.236,89
COSTOS Y GASTOS	189.652,97	522.341,17
Sueldos	17.032,00	13.875,00
Bonificación empleados	846,08	0,00
Aporte Patronal	2.652,60	2.299,30
Aporte Personal	548,10	0,00
Fondos de Reserva	1.160,35	583,16
Decimo Tercero	1.419,33	1.156,26
Decimo Cuarto	811,49	535,00
Vacaciones	709,67	0,00
Honorarios Profesionales	47.084,37	335.306,70
Servicios Ocasionales	17.605,48	0,00
Arriendos	14.656,76	16.243,04
Arriendos Vehiculos	32.151,39	38.537,50
Mantenimiento y Reparacion	1.023,80	20.339,46
Suministros, Materiales y Herramientas	2.940,18	4.795,94
Transporte	9.156,33	533,27
Seguros y Reaseguros	1.059,65	0,00
Impuestos, contribuciones y otros	754,47	3.362,62
Servicios Publicos	307,52	1.336,12
Plan Celulares	2.116,79	3.685,62
Internet	2.174,81	2.031,20
Hospedaje	3.020,75	0,00
Servicios Bancarios	366,19	600,96
Intereses Bancarios	5.694,62	0,00
Gasto de Viaje	0,00	16.052,73
Gasto de Gestion	1.562,40	9.767,47
Otros Gastos	18.995,90	48.286,22
Depreciaciones	3.429,95	2.641,61
Cuentas Incobrables	371,99	371,99
(=) UTILIDAD EJERCICIO	11.635,08	131.272,40
(-) 15%Utilidad Trabajador	1.745,26	16.266,93
(=) UTILIDAD EJERCICIO	9.889,82	115.005,47
(-) 22% Impuesto Renta	4.815,76	25.728,67
(-) UTILIDAD LIQUIDA	5.074,06	89.276,80
(-) 10% Reserva Legal	507,41	-
(=) UTILIDAD LIQUIDA	4.566,65	89.276,80

Tenemos detalle de cuentas de ingresos y gastos año 2017-2018, se reconocen los valores de utilidad a e impuesto renta despues de conciliacion tributaria.

Aprobado por

Ing. Carlos Espinoza
 Represente Legal

Elaborado por

Ec. Xavier Guamàn
 CONTADOR GENERAL
 RUC 1713425005001