SLEM – OFFSHORE INTEGRITY LOGISTICS OFFOIL S.A.

Estados Financieros Consolidados

Correspondientes a los periodos terminados al

31 de diciembre de 2015

El presente documento consta de:

Estado de Situación Financiera – Consolidado
Estado de Resultados – Consolidado
Estado de Cambios en el Patrimonio – Consolidado
Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Consolidad
Notas Explicativas a los Estados Financieros

BALANCE CONSOLIDADO
2015

	SLEM	OFFOIL	CONSOLIDADO
ACTIVOS	**636,261.83**	**545,362.26**	**1,181,624.09**
ACTIVO CORRIENTE	**486,744.60**	**545,362.26**	**1,032,106.86**
CAJA - BANCOS	35,860.34	5,903.59	41,763.93
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	89,160.84		89,160.84
(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	(55.88)		(55.88)
CUENTAS POR COBRAR LOCAL RELACIONADO		3,000.00	3,000.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADO		531,932.33	531,932.33
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,603.11	2,179.60	21,782.71
CREDITO TRIBUTARIO I/R ISD	20.60		20.60
CREDITO TRIBUTARIO IVA	31,375.61	2,346.01	33,721.62
CREDITO TRIBUTARIO I/R	5,876.51	0.73	5,877.24
OTROS IMPUESTOS	16,275.82		16,275.82
MERCADERIAS EN TRANSITO	33,627.65		33,627.65
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	255,000.00		255,000.00
ACTIVO FIJO	**149,517.23**	-	**149,517.23**
MUEBLES Y ENSERES	16,602.18		16,602.18
VEHICULOS	78,572.68		78,572.68
EQUIPOS DE COMPUTACION	28,685.01		28,685.01
OTROS ACTIVOS PROP. PLANTA U EQUIPO	94,403.65		94,403.65
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	1,420.60		1,420.60
(-) DEP. ACUMULADA	(70,166.89)		(70,166.89)
PASIVO + PATRIMONIO	**636,261.83**	**545,362.26**	**1,181,624.09**
PASIVO CORRIENTE	**407,525.03**	**3,362.26**	**410,887.29**
PROVEEDORES LOCALES	70,426.64		70,426.64
PROVEEDORES LOCALES RELACIONADO		2,832.86	2,832.86
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTA	296,660.71		296,660.71
PRESTAMOS BANCARIOS	23,839.64		23,839.64
IESS POR PAGAR		37.80	37.80
BENEFICIOS A EMPLEADOS	16,446.06	277.46	16,723.52
OTROS PASIVOS	151.98	214.14	366.12
PASIVO NO CORRIENTE	**44,006.57**	**42,000.00**	**86,006.57**
JUBILACION PATRONAL	3,678.62		3,678.62
DESAHUCIO	1,618.72		1,618.72
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADO	38,709.23	42,000.00	80,709.23
PATRIMONIO	**184,730.23**	**500,000.00**	**684,730.23**
CAPITAL	120,800.00	500,000.00	620,800.00
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	82,242.70		82,242.70
RESERVA LEGAL	17,782.19		17,782.19
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	58,594.31		58,594.31
RESULTADO DEL EJERCICIO	(94,688.97)		(94,688.97)

Notas a los Estados Financieros

ESTADO DE P & G CONSOLIDADO
2015

	SLEM	OFFOIL	CONSOLIDADO
VENTAS NETAS	**336,250.85**	-	**336,250.85**
Ventas 12%	293,798.02	-	293,798.02
Ventas 0%	41,369.93	-	41,369.93
Otras Rentas	1,082.90	-	1,082.90
COSTO DE VENTA	-	-	-
Costo de Venta		-	-
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	**336,250.85**	-	**336,250.85**
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**411,893.96**	-	**411,893.96**
Gastos de Sueldos	**229,962.15**	-	**229,962.15**
Sueldos	103,236.39	-	103,236.39
Beneficios Sociales	74,246.75	-	74,246.75
Aporte Patronal y Fondos de Reserva	14,131.16	-	14,131.16
Honorarios Profesionales	38,047.85	-	38,047.85
Otros	300.00	-	300.00
Servicios Basicos	**7,182.74**	-	**7,182.74**
Arrendamientos	7,182.74		7,182.74
Gastos de Oficina	**35,752.46**	-	**35,752.46**
Suministros, Herramientas y Materiales	6,590.18	-	6,590.18
Promocion y Publicidad	1,313.69	-	1,313.69
Mantenimiento y Reparaciones	7,588.14	-	7,588.14
Depreciacion Maquinarias	20,260.45	-	20,260.45
Otros Servicios	**138,996.61**	-	**138,996.61**
Gastos de Viaje	56,405.16	-	56,405.16
Servicios Publicos	6,570.30	-	6,570.30
Otros	72,912.82	-	72,912.82
Impuestos	3,108.33	-	3,108.33
GASTOS FINANCIEROS	**19,045.86**	-	**19,045.86**
Otros Financieros	12,000.00	-	12,000.00
Intereses Bancarios	7,045.86	-	7,045.86
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PT	**(94,688.97)**	-	**(94,688.97)**
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	-	-	(14,203.35)
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENT	**(94,688.97)**	-	**(80,485.62)**
IMPUESTO A LA RENTA	-	-	(17,706.84)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	**(94,688.97)**	-	**(62,778.79)**
Retenciones 2016		-	-
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-	-	**(17,706.84)**

CONSOLIDADO
ESTADO DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
SLEM-OFFOIL

CONCEPTOS	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	UTILIDAD ACUMULADA	UTILIDAD 2014	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2015	620,800.00	17,782.19	82,242.70	-2,401.17	60,995.48		779,419.20
Aumento de Capital 2016							0.00
Transf. Aporte Futura Capitalizacion							0.00
Transf. De utilidad							0.00
Utilidad Acumulada							0.00
Utilidad del Ejercicio						-94,688.97	-94,688.97
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	620,800.00	17,782.19	82,242.70	-2,401.17	60,995.48	-94,688.97	684,730.23

CONSOLIDADO
FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

RECURSOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	SLEM SALDO AL 31 - DIC - 2015	OFFOIL S.A. SALDO AL 31 - DIC - 2015	CONSOLIDADO SALDO AL 31 - DIC - 2015
(mas) Utilidad del Ejercicio	-94,688.97	0.00	-94,688.97
Recursos generados por actividades de operación			
Depreciacion	20,260.45	0.00	20,260.45
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
(-)/(+) Aumento/Dism. En Activos Corriente - Neto	-174,290.67	0.00	-174,290.67
(-)/(+) Disminucion/Aumento en Pasivo Corriente	311,720.70	0.00	311,720.70
Total: Recursos generados por actividades de operación	63,001.61	0.00	63,001.61
RECURSOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION			
Menos: Aumento en Propiedad Planta y Equipo	-32,587.01	0.00	-32,587.01
RECURSOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Mas/Menos: Aumento/Disminucion en Pasivo no Corriente	-10,154.15	0.00	-10,154.15
mas: Aumento por Capitalizacion	0.00	0.00	0.00
Total de Rec. Generados Actividades de Financiamiento	20,260.45	0.00	20,260.45
Aumento neto en Caja y Bancos	-207,089.85	5,903.59	-201,186.24
CAJA Y BANCOS:			
Saldo al inicio del año	242,950.17	0.00	242,950.17
Saldo al Final del año	**35,860.34**	**5,903.59**	**41,763.93**

Notas a los Estados Financieros del Consolidado de SLEM S.A.

Al 31 de Diciembre del 2015

1. Operaciones

La empresa SLEM S.A., es una sociedad anónima que tiene como actividad principal la administración de programas de protección ambiental y la Empresa OFFSHORE INTEGRITY LOGISTICS OFFOIL S.A. es una sociedad anónima que tiene como actividad principal la realización de proyectos de ingeniería eléctrica y electrónica.

2. Principios contables

Los principales principios de contabilidad utilizados por las Compañías se describen a continuación:

(a) **Bases de presentación -**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Estos son los primeros estados financieros preparados bajo NIIF, y considerando los lineamientos establecidos en la NIIF 1, Adopción por Primera Vez.

Los estados financieros adjuntos serán presentados a la aprobación de la Junta General de Accionistas. En opinión de la Gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificación.

(b) **Moneda funcional y de presentación -**

Los estados financieros adjuntos se presentan en dólares estadounidenses, y que ha sido determinada por la Compañía como su moneda funcional y de presentación. Toda la información financiera, las cifras en los estados financieros y sus notas se presentan en dólares estadounidenses.

(c) **Uso de estimados y supuestos -**

La preparación de los estados financieros consolidados requiere que la Gerencia efectúe estimados y que use supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, de ingresos y gastos, y la divulgación de hechos de importancia incluidos en las notas a los estados financieros. Los estimados y juicios realizados son continuamente revisados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la consideración de eventos futuros que se consideran razonables en las circunstancias. Los resultados finales podrían diferir de dichas estimaciones.

(d) **Instrumentos financieros no derivados -**

Los instrumentos financieros no derivados presentados en el balance general consolidado corresponden, principalmente, a los rubros de efectivo, cuentas por cobrar y cuentas por pagar.

Los instrumentos financieros consolidados no derivados son reconocidos inicialmente a su valor razonable de adquisición más los costos directamente relacionados con su compra o emisión. Posteriormente a su reconocimiento inicial, los instrumentos financieros no derivados se valúan como se indica en las respectivas políticas contables más adelante.

Un activo financiero se da de baja cuando vencen los derechos de recibir flujos de efectivo asociados al activo o se han transferido estos derechos a un tercero; se han transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo o ha transferido su control. En el caso de pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada.

Los instrumentos financieros consolidados se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

	2015- SLEM	2015-OFFOIL
Caja General – Bancos	35,860.34	5,903.59
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**35,860.34**	**5,903.59**

4.Activos Financieros

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos otorgados a los clientes comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días.

	2015-SLEM	2015-OFFOIL
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	89,160.84	0.00
Otras Cuentas por Cobrar	19,603.11	2,179.60
(-) Prov. Ctas. Incobrables	(55.88)	0.00
Total de Activos Financieros	**108,708.07**	**2,179.60**

Notas a los Estados Financieros

5.Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

	2015-SLEM	2015-OFFOIL
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	31,375.61	2,346.01
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	5,876.51	0.73
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (ISD)	20.60	0.0
Total de Activos por Impuestos Corrientes	**37,272.72**	**2,346.74**

6.Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipos	2015-SLEM	2015-OFFOIL
Maquinarias y Equipos	0.00	0.00
Muebles y Enseres	16,602.18	0.00
Vehículos	78,572.68	0.00
Equipos de Computación	28,685.01	0.00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	94,403.65	0.00
(-) Depreciación Acumulada	-70,166.89	0.00
Total Propiedades, Planta y Equipos	**148,096.63**	**0.00**

7.Cuentas y Documentos por Pagar Corto y Largo Plazo

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos que nos conceden nuestros proveedores comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días. Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar a Largo plazo, al 31 de diciembre del 2015 y, es el siguiente:

Cuentas y Documentos por Pagar Corto y Largo Plazo	2015-SLEM	2015-OFFOIL
Pasivos Financieros a Valor Razonable	296,660.71	0.00
Locales/ Exterior	70,426.64	42,000.00
Total de Cuentas y Documentos por Pagar	**367,087.35**	**42,000.00**

Notas a los Estados Financieros

8. Obligaciones Financieras

Un detalle de las obligaciones financiera, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

Obligaciones Financieras	2015-SLEM	2015-OFFOIL
Locales	23,839.64	0.00
Total de Obligaciones Financieras	**23,839.64**	**0.00**

9.Capital Social

El capital social de la compañía SLEM SA se compone de (120,800.00) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar ($1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica .El capital social de la compañía OFFOIL SA se compone de (500,000.00) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar ($1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica

10. Resultados Acumulados

Un detalle de las Ganancias Acumuladas y Pérdidas Acumuladas, al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2015-SLEM	2015-OFFOIL
CAPITAL	120,800.00	500,000.00
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	82,242.70	0.00
RESERVA LEGAL	17,782.19	0.00
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	58,594.31	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	(94,688.97)	0.00

ING. DIEGO DANILO MANTILLA J
REPRESENTANTE LEGAL

ING.ADRIANA BARRIONUEVO T.
CONTADORA GENERAL