

# Egas & Daza Co.

ASESORES EMPRESARIALES

REG. FIRMA AUDITORA Nº. 053  
REG. FIRMA CONTADORES Nº. 042

17624

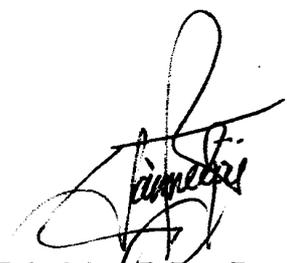
## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y SOCIOS DE DYGOIL  
CONSULTORIA Y SERVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance General adjunto de la **COMPAÑÍA DYGOIL CONSULTORIA Y SERVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA.** Al 31 de diciembre del 2005 y el correspondiente Estado de Resultados por el período antes expresado, así como la Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de efectivo en la posición financiera que le son relativos por el año terminado al 31 de diciembre del 2005. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a nuestra Auditoría.
2. Nuestra Auditoría se efectuó de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la Auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad que los Estados Financieros estén libres de errores importantes de revelación. La Auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en general. Consideramos que nuestra Auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.+
3. Como se explica en la Nota 2, la Compañía prepara sus Estados Financieros y lleva sus registros de Contabilidad de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad-NEC, emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las cuales difieren en ciertos aspectos de los principios de Contabilidad generalmente aceptados.

4. En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la COMPAÑÍA DYGOIL CONSULTORIA Y SERVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2.005, los resultados de sus operaciones por el período terminado en la fecha antes expresada, y la evolución del patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2.005, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
  
5. De acuerdo con Resolución SRI No. 9170104 publicada de enero 21 del 2.004, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado previa la elaboración de los 17 anexos y plantilla requeridos, los mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa y presentado por separado hasta mayo 31 del 2.006, La administración considera que con la conciliación tributaria no resultará base imponible de impuesto a la renta.

SC - RNAE N° 053  
Abril, 06 de 2.006  
Quito - Ecuador

  
C.P.A. Jaime E. Egas Daiza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**"DYGOIL CIA. LTDA."**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005**

<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO</b>		
FONDOS ROTATIVOS		5.117,68		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CAJA CHICA		300,00		PROVEEDORES VARIOS POR PAGAR	(NOTA 10)	2.333.373,62
BANCOS	(NOTA 3)	398.862,07		OBLIGACIONES SOCIALES POR PAG.		297.871,09
INVERSIONES TEMPORALES		-		PRESTAMOS POR PAGAR	(NOTA 11)	1.162.121,64
CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	3.408.652,86		IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 12)	296.790,78
GARANTIAS POR COBRAR	(NOTA 5)	1.327.548,73		ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR C.P.	(NOTA 14)	1.340.495,85
ANTICIPOS EMPLEADOS Y ACCIONISTAS		11.679,08		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		5.430.652,98
ANTICIPO PROVEEDORES	(NOTA 4)	750.427,24				
GASTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	4.799.545,00		<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>		
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	(NOTA 7)	119.826,79		PRESTAMOS POR PAGAR	(NOTA 13)	1.707.230,22
IMPTO A LA RENTA (2001,2002,2003,2004)	(NOTA 7)	298.090,75		ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR L.P.	(NOTA 14)	2.833.008,40
CREDITO FISCAL RETENIDO	(NOTA 7)	77.687,47		<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>		4.540.238,62
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			11.197.737,62	<b>TOTAL PASIVO</b>		9.970.891,60
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PATRIMONIO</b>		
<b>ACTIVO FIJO</b>	(NOTA 9)	3.168.267,81	3.168.267,81	CAPITAL SOCIAL		300.000,00
OTROS ACTIVOS				APORTE FUTURAS CAPITAL		100.000,00
INVERSIONES EN ACCIONES		2.447,60	2.447,60	RESERVA LEGAL		63.931,42
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			3.170.715,41	RESERVA POR VALUACION		3.243.883,31
				RESERVA DE CAPITAL		348.728,99
				UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		101.008,73
				UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		240.008,98
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		4.397.561,43
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>14.368.453,03</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>14.368.453,03</b>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**DYGOIL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005**

INGRESOS		11.478.661,34
INGRESOS POR SERVICIOS	10.283.162,78	
INGRESOS ALIANZAS	<u>1.195.498,56</u>	
COSTOS DE OPERACIÓN		9.116.806,22
UTILIDAD BRUTA		2.361.855,12
GASTOS ADMINISTRATIVOS		1.337.642,87
UTILIDAD OPERACIONAL		1.024.212,25
OTROS INGRESOS		120.576,45
INTERESES GANADOS	21.956,05	
OTROS INGRESOS	360,48	
INGRESOS POR ARRIENDO	44.762,20	
INGRESOS POR VENTA DE ACTIVOS	<u>53.497,72</u>	
OTROS EGRESOS		50.490,66
PERDIDA VENTAS ACTIVOS FIJOS	39.939,62	
OTROS GASTOS	<u>10.551,04</u>	
GASTOS FINANCIEROS		656.061,65
INTERESES Y COMISIONES	653.853,76	
OTROS INTERESES	<u>2.207,89</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		<u>438.236,39</u>
15 % PARTICIPACION LABORAL		65.735,46
IMPUESTO A LA RENTA		119.859,90
RESERVA LEGAL		<u>12.632,05</u>
UTILIDAD NETA ACCIONISTAS		<u>240.008,98</u>

**DYGOIL CIA. LTDA.**  
**MOVIMIENTO PATRIMONIAL**  
**AÑO 2.005**

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITAL	RESERVA	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR VALUACION	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO 1 ENERO DEL 2005	300.000,00	-	51.299,37	348.728,99	3.343.883,31	-	412.634,82	4.456.546,49
RECLASIFICACION A APORTES		100.000,00			(100.000,00)			-
RESERVA DEL AÑO			12.632,05					12.632,05
TRANSFERENCIA DE UTILIDADES						412.634,82	(412.634,82)	-
REPARTICION DE UTILIDADES						(311.626,09)		(311.626,09)
UTILIDAD DEL AÑO							240.008,98	240.008,98
SALDO 31 DICIEMBRE/2005	300.000,00	100.000,00	63.931,42	348.728,99	3.243.883,31	101.008,73	240.008,98	4.397.561,43

**DYGOIL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE CAJA**  
**DEL AÑO 2005**

**EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:**

DISMINUCION DE ACTIVO FIJO 386.291,71

**EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:** **386.291,71**

**FLUJO DE EFFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:**

DISMINUCION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO	(172.625,84)	
DISMINUCION DE FONDOS ROTATIVOS	1.849,51	
DISMINUCION DE CUENTAS POR COBRAR	1.136.211,26	
DISMINUCION DE GARANTIAS POR COBRAR	217.663,39	
DISMINUCION DE ANTICIPOS EMPLEADOS Y ACCIONISTAS	56.028,41	
AUMENTO DE ANTICIPO PROVEEDORES	(385.758,69)	
DISMINUCION DE IMPORTACIONES EN TRANSITO	46.717,67	
AUMENTO DE GASTOS ANTICIPADOS	(2.099.545,00)	
DISMINUCION DE IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	148.789,86	
AUMENTO DE IMPUESTO A LA RENTA ( 2001,2002,2003,2004)	(67.542,74)	
AUMENTO DE CREDITO FISCAL RETENIDO	(32.768,11)	
		<b>(1.150.980,28)</b>

**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

DISMINUCION DE PROVEEDORES VARIOS POR PAGAR	(210.674,81)	
DISMINUCION DE OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	(123.661,69)	
AUMENTO DE PRESTAMOS POR PAGAR	1.001.978,28	
DISMINUCION DE IMPUESTOS POR PAGAR	(116.340,65)	
AUMENTO DE ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR C.P.	1.340.495,85	
DISMINUCION DE PRESTAMOS POR PAGAR L.P.	(3.732.208,15)	
AUMENTO DE ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR L.P.	2.833.008,40	
AUMENTO DE PATRIMONIO	113.640,78	
		<b>1.106.238,01</b>

**AUMENTO NETO DE EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES** **341.549,44**

**EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO** **57.312,63**

**EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO** **398.862,07**

**COMPANÍA DYGOIL CONSULTORIA Y SERVICIOS  
PETROLEROS CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR  
EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.005**

**NOTA 1.- BASE LEGAL**

**1.- IDENTIFICACION DE LA COMPANÍA.-**

Mediante Escritura Pública del 30 de marzo de 1987, con inscripción en el Registro Mercantil del 21 del mismo mes y año., se constituye la Compañía **DYGOIL CONSULTORIA Y SERVICIOS PETROLEROS CIA. LTDA.**, cuyos objetivos son: a) Participar directamente o como representante a través de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, en todas las fases de la actividad hidrocarburífera, sea en operaciones de exploración, perforación, producción, almacenamiento, industrialización, comercialización interna y externa de petróleo, gas y sus derivados, b) prestar servicios, consultoría y asesoramiento técnico, legal y económico al sector petrolero y proveer de insumos, materiales y equipos a personas naturales o jurídicas e instituciones que intervengan en estas actividades, c) instalar campamentos, oleoductos, poliductos, gasoductos, equipos de superficie, tanques de almacenamiento, plantas de procesamiento de refinación de crudo y gas, en tierra firme o costa fuera, por cuenta propia o a través de compañías especializadas o de servicios, sean estas nacionales o extranjeras, d) inspeccionar embarques y desembarques de productos químicos y petroquímicos de petróleo y sus derivados y realizar actividades comerciales e industriales.

**2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la Empresa en la preparación de sus estados financieros, de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

**a) BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparadas en dólares de los Estados Unidos de América, luego de su conversión de sucres a dólares, de acuerdo a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17.

**b) INGRESOS**

Los Ingresos por servicios prestados provienen de los contratos suscritos por proyectos específicos con varios Contratistas, los más importantes son los siguientes

**- CON PETROPRODUCCION( SERVICIO DE PERSONAL MISCELÁNEOS)**

Este tipo de contrato tiene por objeto la prestación de servicios misceláneos especializados en el Distrito Amazónico, trabajos que se realizarán de acuerdo con lo que se detalla en los anexos y demás documentos precontractuales que forman parte de este Contrato. La Contratista se compromete a prestar este servicio por un período de dos años, a partir del 16 de mayo del 2.005. En este contrato Petroproducción se reserva el derecho de terminarlo si llega agotarse el monto del mismo sin que el Contratista tenga opción a reclamo.

El monto estimado del presente contrato es de U.S.\$ 2.836.857,43, más el IVA calculado a base de los precios unitarios cotizados por el Contratista.

**- CON PETROPRODUCCION- CONTRATO 2003 011**

Este Contrato tiene por objeto la prestación de Servicios de Obreros con provisión de transporte en el Distrito Amazónico. La fecha de inicio es el 31 de marzo del 2.005, con un monto ejecutado de U.S. \$ 3.940.598,35.

- CON PETROPRODUCCION- CONTRATO 2002-145

Este tipo de Contrato tiene por objeto proporcionar el Servicio de Ayudantes de Producción, de Estación, Pozos, taladros, Operadores de GAS LIF BES y Power Oil, laboratorio en las áreas Libertador y Lago Agrío. La fecha de iniciación es el 1 de noviembre del 2.002, fecha de término 31 de enero del 2.005 con un monto ejecutado de U.S. \$ 5.348.561,89.

- CON AGIP

Mediante Contrato No. 4771 con AGIP, la Contratista se compromete a la provisión de servicios de Personal Especializado para trabajos de WORK OVER y mantenimiento de taladros en los campos Villano A y B, con vigencia desde el 1 de enero del 2.005, con una duración de dos años y una tarifa mínima mensual de U.S. \$ 24.2,27.

- CON PETROPRODUCCION( ACTIVIDADES ADICIONALES CAMPO V.H.R)

Este Contrato tiene por objeto la ejecución de actividades adicionales en el campo V:H:R.

Tiene una duración de 36 meses a partir del 13 de abril del 2.005, fecha de suscripción del presente Contrato.

El monto aproximado es de U.S. \$ 27. 880,084,04 sin IVA, que corresponde a precios calculados en base a los precios unitarios y globales en el formulario 3 del contrato modificado.

Se establece un anticipo de U.S. \$ 4.182.012.60 igual al 15% del monto del Contrato.

**ALIANZAS OPERATIVAS (Campo Víctor Hugo Ruales) CONTRATO 2001 076**

Este contrato suscrito con Petroproducción, tiene por objeto ejecutar los servicios integrados de perforación de un pozo vertical, pruebas de producción, adquisición e instalación de facilidades de superficie y energía eléctrica, provisión e instalación de bombeo eléctrico sumergible, tratamiento y provisión de químicos y protección ambiental, en el campo VHR del Distrito Amazónico.

Este contrato rige a partir del 23 de mayo del 2.001 que es la fecha de su suscripción, y su duración será aproximadamente de 65 meses, que podría variar hasta cuando Petroproducción cancele a la Contratista la totalidad de los adeudos.

El monto de este contrato es aproximadamente de U.S. \$ 23' 266.412,00 sin IVA, calculado en base a los precios unitarios y globales constantes en los formularios 3.1. al 3.11 y aceptados por Petroproducción.

**CON PETROPRODUCCION (SERVICIOS DE REACONDICIONAMIENTO DE POZOS EN EL DISTRITO AMAZÓNICO) ADENDUM DE PRORROGA- CONTRATO 2005 010**

Este contrato con Petroproducción tiene por objeto la prestación de servicios de Reacondicionamiento de pozos con dos torres permanentes en el Distrito Amazónico. Los trabajos se realizarán en pozos verticales, horizontales o direccionales de una profundidad aproximada de 13.000 ples.

El Contratista se compromete a prestar el servicio por un período de un año a partir de la suscripción del respectivo contrato o sea desde el 19 de enero del 2004, fecha de servicio de la primera y segunda torre. A la fecha existe un adendum de prórroga de plazo del 17 de enero del 2005.

El monto del presente contrato es de U.S. \$ 4.352.244,00 incluido el IVA, calculado en base a los precios unitarios cotizados por la Contratista en formulario No. 3 y aceptados por Petroproducción, monto que contempla reajuste de precios.,

El 17 de Julio del 2.005 se suscribe el Acta de Entrega Provisional por la ejecución del primer año del Contrato 2004-005

- CON A.E.C. ECUADOR CONTRATO No. C-1234

Este contrato cuyo objetivo es la provisión de Servicios de Wireline en el Bloque Tarapoa de la Provincia de Sucumbios en el oriente Ecuatoriano, se renueva por un año desde 1 de Octubre del 2.005 al 30 de Septiembre del 2.006.

Este contrato considera un incremento del 10% mínimo de los precios establecidos por mes de operación al Contrato suscrito en Octubre del 2.003, con un mínimo de horas de operación por mes de Wireline de 160 horas y de conexión mástil de 100 horas.

- CON ENCAN ECUADOR- CONTRATO No. C. 1224/A

Este Contrato tiene por objeto la provisión de Servicios de Wireline en los Bloques 14 y 17. La vigencia es del 1 de enero al 30 de septiembre del 2.006. Este Contrato considera un incremento del 10% de los precios establecidos en el anterior Contrato con un mínimo por mes de 90 hrs. de Wireline y 70 Hrs. de conexión mástil.

- CON REPSOL

Mediante Contrato EQ1-78705 del 21 de abril del 2005, el objeto es proporcionar Servicios de Wireline por 1 año a partir del 1 de Agosto del 2.005. Tiene una tarifa mínima de U.S. \$ 12.300,00 mensuales.

CON PERENCO ECUADOR LIMITED.-

Este Contrato se extiende del 15 de mayo del 2.005 al 15 de mayo del 2.006 y a partir del 1 de enero del 2-006 opera bajo el nombre del Consorcio Bloque 7 y Bloque 21.

Este contrato que tuvo por objeto la prestación de servicios de Slickline-Wireline en el Bloque 7 se extiende para el Bloque 21, servicios que incluyen:

- Unidad de Sckline con doble tambor,
- Camión Torre, lubricadores BOP,
- Herramientas de Wireline.

El incremento de tarifas se establece en la Enmienda No. 06 del Contrato de Provisión de Servicios de Slickline y que rige desde el 16 de mayo del 2.004, hasta el 15 de mayo del 2006.

#### c) PROVISION DE IMPUESTO A LA RENTA

La provisión de impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto del 25% aplicable a las utilidades gravables del período terminado al 31 de diciembre del 2.005, de acuerdo a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario.

#### d) PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De conformidad con las Leyes Laborales la compañía debe destinar el 15% de su ganancia neta anual, ganancia ésta que se obtiene deduciendo de sus ingresos todos los gastos de operación y administración. En este caso ha efectuado la correspondiente provisión de pago.

#### NOTA 2.- PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los Estados Financieros son expresados en dólares de Estados Unidos, de acuerdo a lo que señala la Ley Fundamental para la Transformación Económica del Ecuador expresada en el Registro Oficial No. 34 de enero del 2.000, en la que señala que el dólar de los Estados Unidos es la moneda de curso normal en el país y que las sociedades y personas naturales deben presentar sus Estados Financieros en dólares de los Estados Unidos de América.

**NOTA 3.- BANCOS**

Comprende:

PRODUBANCO	65.203,96
BANCO INTERNACIONAL	98.967,39
BANCO PICHINCHA	133.710,56
CTA.486078462	7.505,20
BANCO COFIEC	30.572,39
BANCO BOLIVARIANO	58.873,79
MERRIL LYNCH	<u>3.628,78</u>
SUMAN	398.862,07

**NOTA 4.- ANTICIPOS PROVEEDORES**

Incluye anticipos entregados a contratistas que al 31 de diciembre del 2.005 asciende a la suma de U.S. \$ 750.427.24.

**NOTA 5- GARANTIAS POR COBRAR**

A continuación detallamos como se encuentra desglosado este rubro:

	U.S. \$
PERENCO ECUADOR LIMITED	13.148,65
PETROPRODUCCION	<u>1.314.400,08</u>
SUMAN	1.327.548,73

**NOTA 6- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y VENTAS**

Los ingresos por servicios previamente se registran como cuentas por cobrar clientes. A continuación detallamos las cuentas pendientes por cobrar al 31 de diciembre del 2.005

	U.S. \$
AGIP OIL ECUADOR S.V.	4.162,50
DYGMECANIC CIA. LTDA.	1.812,73
DYGEM CIA. LTDA.	1.763,93
PERENCO ECUADOR LIMITED	39.815,70
PETROLDYG CIA. LTDA.	1.390,73
PETROLEOS SUMMA-PET C.A.	11.299,01
PETROPRODUCCION	3.279.459,23
REPSOL YPF ECUADOR S.A.	13.653,00
SIPEN R.M. CIA. LTDA.	15.633,50
SOCIEDAD INTERNACIONAL PETROLERA	8.103,00
TREE OIL CIA. LTDA.	17.360,00
VARIOS	14.199,53
	<hr/>
SUMAN	3.408.652,86

**NOTA 7.- IMPUESTOS RETENIDOS**

**Considera:**

CREDITO FISCAL IMPUESTO A LA RENTA	119.826,79
CREDITO TRIBUTARIO IVA	5.868,50
CREDITO TRIBUTARIO SERVICIOS	36.335,64
CREDITO TRIBUTARIO ACTIVOS FIJOS	111,60
CREDITO TRIBUTARIO IMPORTACIONES	35.371,73
CREDITO TRIBUTARIO S.R.I.	298.090,75
	<hr/>
SUMAN	495.605,01

#### NOTA 8.- GASTOS ANTICIPADOS

Corresponden a costos y gastos incurridos por la compañía en el Proyecto de generación de energía Eléctrica construido para Petroproducción según Contrato V.H.R. del año 2.003 al 2.005, a través de la Cia. Energy Internacional., el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2005 asciende a US.S. 4.799.545.00.

#### NOTA 9.- ACTIVO FIJO.-

Considera las instalaciones, muebles y enseres, herramientas, equipos y vehículos de la compañía, registrados en dólares de Estados Unidos.

Las ganancias o pérdidas por venta y retiro de los mismos y las reparaciones y mantenimientos se consideran en los resultados del ejercicio en que se incurren. Las mejoras o reparaciones importantes son capitalizadas.

La depreciación de estos activos están calculados sobre los valores originales más los efectos de la dolarización, en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 3 y 10 años, excepto las edificaciones que se han calculado para 20 años.

A continuación detallamos el movimiento de activo fijo durante el año 2.005.

DYGOIL CIA. LTDA.  
 MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO  
 AÑO 2005

CUENTAS	SALDO INICIAL U.S. \$	MOVIMIENTO U.S. \$	SALDO FINAL U.S. \$
TERRENOS	39.139,25	-	39.139,25
OBRAS EN CURSO	-	9.007,95	9.007,95
INSTALACIONES	711.385,09	113.049,12	824.434,21
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.986.670,69	15.710,00	4.002.380,69
EQUIPOS DE COMPUTACION	58.495,32	17.593,73	76.089,05
MUEBLES Y ENSERES	158.646,54	42.959,02	201.605,56
HERRAMIENTAS	660.694,36	77.592,14	738.286,50
VEHICULOS	1.814.928,66	(2.617,55)	1.812.311,11
BIENES INMUEBLES	516.359,50	49.000,00	565.359,50
<b>ACTIVOS DE INTERNACION TEMPORAL</b>			
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.037.840,36		1.037.840,36
VEHICULOS	<u>173.131,24</u>		<u>173.131,24</u>
SUMAN	9.157.291,01	322.294,41	9.479.585,42
DEPRECIACION ACUMULADA	<u>(5.602.731,49)</u>	<u>(708.586,12)</u>	<u>(6.311.317,61)</u>
VALOR RESIDUAL	3.554.559,52	(386.291,71)	3.168.267,81

## NOTA 10.- PROVEEDORES VARIOS POR PAGAR

Considera:

### PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR

Considera los valores pendientes de pago por las adquisiciones y trabajos realizados, entre los más importantes detallamos a continuación:

	U.S. \$
AUTOLANDIA S.A.	86.659,00
IVAN BEDOYA OÑA	14.043,75
CHIRIBOGA CORDOVÉZ AMELIA	82.107,84
FRONTERAMAZ S.A.	39.956,40
CESAR GUERRA NAVARTE	28.149,95
SINOPEC	481.668,81
TENARIS CLOBAL SERVICES	1.099.034,96
SANTA FE PÉTROLEUM	21.928,50
LEANDRO SCACCO FRANCO	12.534,13
GUSTAVO CHIRIBOGA CORDOVEZ	11.156,11
COMPANIA DE SEGUROS ORIENTE S.A.	17.016,31
PETROLDYG CIA., LTDA.	11.978,33
OTROS	<u>205.441,44</u>
SUMAN	2.111.675,53
SUELDOS POR PAGAR	202.342,97
VARIOS POR PAGAR ADMINISTRATIVOS	3.507,23
RETENCIONES VARIAS	7.347,80
GARANTIAS POR PAGAR	<u>8.500,09</u>
TOTAL	2.333.373,62

## NOTA 11.- PRESTAMOS POR PAGAR CORTO PLAZO

Incluye:

	U. S \$
BANCO DEL PICHINCHA	701.641,21
PRODUBANCO	<u>460.480,43</u>
SUMAN	1.162.121,64

**NOTA 12. IMPUESTOS POR PAGAR**

	U.S. \$
RETENCION IVA 30%	1.464,86
RETENCION IVA 70%	18.107,27
RETENCION IVA 100 %	21.952,73
IVA POR PAGAR	107.812,78
ARRIENDO INMUEBLES P NATURALES	1.620,44
RETENCION FUENTE 5% ARRIENDOS	757,43
RETENCION FUENTE 5% INTERESES	1.522,64
RETENCION FUENTE 5% HONORARIOS	13.609,55
RETENCION FUENTE 1/1000 SEGUROS	9,61
RETENCION FUENTE 25% PERSONAL EXTRANJERO	1.137,00
1 % RETENCION ACTIVOS FIJOS-COMPR	9,30
1% RETENCION SERVICIOS PETROLEROS	1.550,92
1 % RETENCION SERVICIOS( P/N Y SOCIEDADES)	1.334,09
RETENCION FUENTE SUELDOS	5.077,88
1% RETENCION COMPRAS ( P/N Y SOCIEDADES)	468,37
100% RETENCION LIQUIDACIÓN COMPRAS	231,15
RETENCION ARRIENDO INMUEBLES	210,00
RET. 5% ARTISTAS, DEPORTISTAS	20,00
RET. FUENTE 4/1000 SEGUROS DEL EXTERIOR	34,86
IMPUESTO A LA RENTA 2005	<u>119.859,90</u>
 SUMAN	 296.790,78

**NOTA 13- PRESTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO**

**Considera:**

	U.S. \$
GUILLERMO CALDERON	210.000,00
AMELIA CHIRIBOGA	785.000,00
DIEGO CORNEJO	84.343,05
MONTALVO NORMA DE LOS REYES	52.000,00
LUIS ALFREDO GARCIA	100.000,00
MARIANA DE JESÚS GARCIA	17.500,00
CESAR GUERRA NAVARRETE	271.387,17
RUTH EUGENIA MERA	60.000,00
ROSA RAMON MARIN	50.000,00
FERNANDO VITERI CHIRIBOGA	62.000,00
SONIA VITERI CHIRIBOGA	<u>15.000,00</u>
 SUMAN	 1.707.230,22

#### **NOTA 14.- ANTICIPOS CLIENTES POR PAGAR**

Considera el 15% de anticipo proporcionado por Petroproducción, en el contrato VHR ampliatorio del 13 de abril del 2-005, la misma que es distribuida la parte que vence en el 2.006 como Corto Plazo y la diferencia Largo Plazo, en total el valor por este concepto asciende a U.S. \$ 4.182.012,60, menos las retenciones correspondientes, se registran a Corto Plazo U. S. \$ 1.340.495,85 y a Largo Plazo U.S. \$ 2.833.008,40.

#### **NOTA 15.- RESERVA LEGAL**

De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador la Compañía debe transferir el 5% de sus utilidades anuales a la reserva legal hasta completar el 20% de su capital suscrito y pagado. Por el año 2.005, la provisión efectuada al respecto asciende a U.S. \$ 12.632,05..

#### **NOTA 16.- EVENTOS SUBSCUENTES.-**

Entre el 31 de diciembre de 2.005 y la fecha de elaboración del presente informe, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre dichos Estados Financieros.