

48170

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101 DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

30328289

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031 S

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104 27214946

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201 1791259505001

202 PROCOPET PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.

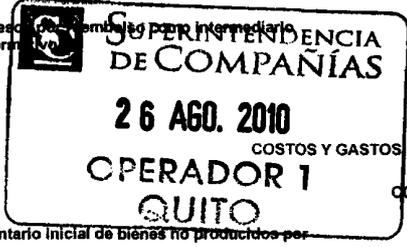
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Activo con partes relacionadas del exterior	011	0	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	698,116.9
Pasivo con partes relacionadas del exterior	012	0	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)				015	698,116.9

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

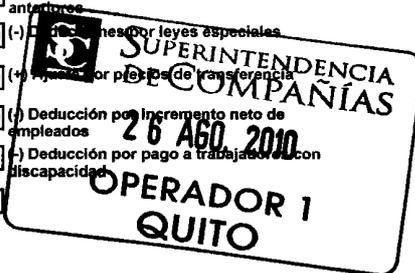
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	601 4,562,426.96
Caja, bancos	311 586,688.38	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 0
Inversiones corrientes	312 0	Exportaciones netas	603 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente		Otros ingresos provenientes del exterior	604 0
Relacionados / Locales	313 0	Rendimientos financieros	605 1,231.11
Relacionados / Del exterior	314 0	Otras rentas gravadas	606 6,109.71
No relacionados / Locales	315 76,612.97	Utilidad en venta de activos fijos	607 0
No relacionados / Del exterior	316 0	Dividendos percibidos locales	608 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	317 0	De recursos públicos	609 0
Relacionados / Del exterior	318 0	De otras locales	610 0
No relacionados / Locales	319 128,216.5	Del exterior	611 0
No relacionados / Del exterior	320 0	Otras rentas exentas	612 0
(-) Provisión cuentas incobrables	321 20,004.16	TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)	699 4,569,767.78
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 56,452.09		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 190,866.24	Ventas netas de activos fijos (informativo)	691 0
Inventario de materia prima	325 0	Ingresos por comisiones por intermediario	692 0
Inventario de productos en proceso	326 2,887,793.07		
Inventario de suministros y materiales	327 0		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328 0		
Mercaderías en tránsito	329 0		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330 0		
Activos no clasificados	331		



Activos pagados por anticipado	331	0	en sujeto pasivo	701	0
Otros activos corrientes	332	0	Compras netas locales de bienes no producidos por		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	3,886,625.09	el sujeto pasivo	702	0
ACTIVO FIJO			Importaciones de bienes no producidos por		
Inmuebles (excepto terrenos)	341	87,435	el sujeto pasivo	703	0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por	704	0
Muebles y enseres	343	24,472.38	el sujeto pasivo	705	0
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	467,473.38	Inventario inicial de materia prima	706	0
Equipo de computación y software	345	58,646.25	Compras netas locales de materia prima	707	0
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	291,040.32	Importaciones de materia prima	708	0
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	520,379.95	Inventario inicial de productos en proceso	710	0
Terrenos	349	1,565	(-) Inventario final de productos en proceso	711	2,887,793.07
Obras en proceso	350	0	Inventario inicial de productos terminados	712	0
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	410,252.38	(-) Inventario final de productos terminados	713	0
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Sueldos, salarios y demás remuneraciones que		
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	constituyen materia gravada del IESS	715	32,588.02
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones	716	1,502,438.17
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	4,669.13
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	718	215,981.69
(-) Amortización acumulada	378	0	Honorarios profesionales y dietas	719	4,158.61
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	720	218,391.8
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento de inmuebles	721	14,943.91
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	128,600	Mantenimiento y reparaciones	722	76,397.4
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	723	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Promoción y publicidad	724	0
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	725	0
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	726	43,230
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	727	55.24
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	728	10,587.18
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables	729	966.99
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones	730	30,251.92
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	731	11,004.21
No relacionados / Locales	389	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	732	300
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	733	2,007.29
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	734	4,818.64
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios	735	39,733.48
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	128,600	Local	736	382,778.63
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	4,425,477.47	Del exterior	737	0
PASIVO			Intereses pagados a terceros	738	0
PASIVO CORRIENTE			Relacionados / Locales	739	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Relacionados / Del exterior	740	0
Relacionados / Locales	411	0	No relacionados / Locales	741	0
			No relacionados / Del exterior	742	0
			Comisiones / Local	743	0
			Comisiones / Del exterior	744	0
			Intereses bancarios	745	0
			Local	746	0
			Del exterior	747	0
			Comisiones / Local	748	0
			Comisiones / Del exterior	749	2,045.45
			Intereses bancarios	750	5,856.74
			Local	751	0
			Del exterior	752	0
			Comisiones / Local	753	18.51
			Comisiones / Del exterior	754	23,093.53
			Intereses pagados a terceros	755	0
			Relacionados / Locales	756	0
			Relacionados / Del exterior	757	0
			No relacionados / Locales	758	0
			No relacionados / Del exterior	759	0
			Comisiones / Local	760	0
			Comisiones / Del exterior	761	0
			Intereses bancarios	762	0


SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 26 AGO. 2010
OPERADOR 1 QUITO

Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0	
No relacionados / Locales	413	191,786.96	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	765	0	766	0	
No relacionados / Del exterior	414	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0	
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0	
Locales	415	655,482.62	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	12,288.54	772	24,928.07	
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior					
Préstamos de accionistas / Locales	417	0	por partes relacionadas	773	0	774	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión			775	42,352.52	
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros			776	11,827.58	
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	17,308.04	
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	0	
No relacionados / Locales	421	959,208.24	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	89,381.35	
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	0	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	0	Amortizaciones	785	0	786	0	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	0	Servicios públicos	787	3,424.68	788	33,191.45	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	609,433.54	790	727,023.8	
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	340,733.55	792	1,013,737.71	
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL COSTOS	797	0			
Provisiones	428	29,136.08	TOTAL GASTOS			798	4,473,852.02	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	1,835,613.9	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	4,473,852.02	
PASIVO LARGO PLAZO								
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)			784	0	
Relacionados / Locales	441	1,097,141.04	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			795	0	
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como Intermediario (informativo)			796	0	
No relacionados / Locales	443	0						
No relacionados / Del exterior	444	0						
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
Locales	445	0						
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (SI 699 - 799 mayor a 0)			801	95,915.76	
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (SI 699 - 799 menor a 0)			802	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores			811	14,387.36	
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)			812	0	
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)			813	0	
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales			814	3,978.45	
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior			815	0	
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			816	0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos			817	0	
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			818	0	
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales			819	0	
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Impuesto por pérdida de transferencia			820	0	
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados			821	0	
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad			822	0	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	1,097,141.04						



Pasivos diferidos	479	<input type="text" value="0"/>	UTILIDAD GRAVABLE	829	<input type="text" value="85,506.85"/>
Otros pasivos	489	<input type="text" value="0"/>	PÉRDIDA	839	<input type="text" value="0"/>
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	<input type="text" value="2,932,754.94"/>			
			Utilidad a reinvertir y capitalizar	841	<input type="text" value="0"/>
			Saldo utilidad gravable	842	<input type="text" value="85,506.85"/>
			Total impuesto causado	849	<input type="text" value="21,376.71"/>
			(-) Anticipo pagado	851	<input type="text" value="0"/>
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852	<input type="text" value="77,293.42"/>
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853	<input type="text" value="0"/>
			(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	<input type="text" value="104,717.54"/>
			(-) Crédito tributario de años anteriores	855	<input type="text" value="8,855.28"/>
			(-) Exoneración por leyes especiales	856	<input type="text" value="0"/>
			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="0"/>
			SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	<input type="text" value="169,489.53"/>
			Anticipo próximo año (fórmula)	879	<input type="text" value="59,831.37"/>
				890	<input type="text" value="0"/>

Pago previo (informativo)

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Impuesto	897	<input type="text" value="0"/>	Interés	898	<input type="text" value="0"/>	Multa	899	<input type="text" value="0"/>
----------	-----	--------------------------------	---------	-----	--------------------------------	-------	-----	--------------------------------

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar (859 - 897)	902	<input type="text" value="0"/>
------------------------------------	-----	--------------------------------

Interés por mora	903	<input type="text" value="0"/>
------------------	-----	--------------------------------

Multas	904	<input type="text" value="0"/>
--------	-----	--------------------------------

TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904)	999	<input type="text" value="0"/>
---------------------------------------	------------	---------------------------------------

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	905	<input type="text" value="0"/>
---	-----	--------------------------------

Mediante Compensaciones	906	<input type="text" value="0"/>
-------------------------	-----	--------------------------------

Mediante Notas de Crédito	907	<input type="text" value="0"/>
---------------------------	-----	--------------------------------

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

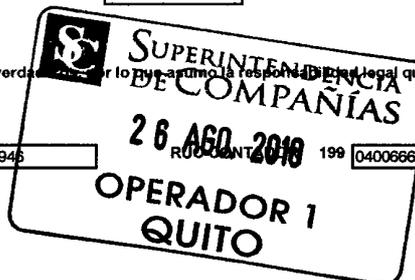
N/C No.	908	<input type="text" value=""/>	N/C No.	910	<input type="text" value=""/>	N/C No.	912	<input type="text" value=""/>	N/C No.	914	<input type="text" value=""/>
Valor USD	909	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	911	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	913	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	915	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No.	916	<input type="text" value=""/>	Resolución No.	918	<input type="text" value=""/>
Valor USD	917	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	919	<input type="text" value="0"/>

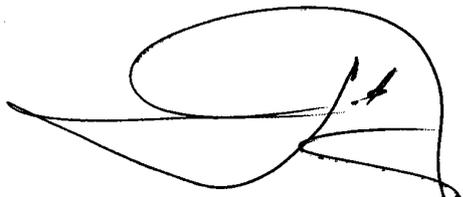
Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verídicos y asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198



FORMA DE PAGO 921 no existe dato
BANCO 922 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

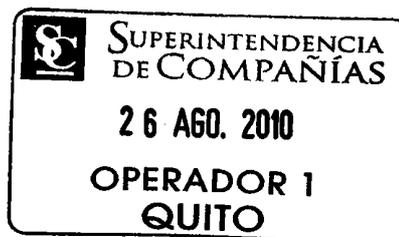
La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 990391658579
Fecha Recaudacion: 17/08/2010



ING. JOSE LATORRE R.
GERENTE GENERAL
CI: 170275394-6



ING. JODZHANA RUEDA
CONTADOR
RUC. 0400666400001



SRI		SERVICIO DE RENTAS INTERNAS COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO	
Identificación de pago		Convenio de debito / Declaracion sin pago	
Número de identificación			1791259505001
CEP#(Número de Serie)			990391658579
Código Impuesto			1021
Impuesto		Renta Sociedades	
Tipo de Formulario			101
RESUMEN DE DATOS			
Razón Social		PROCOPET PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.	
Periodo Fiscal			2009
Fecha de Declaración			17/08/2010
Hora de Declaración			10:47:59 PM
Fecha de Vencimiento			28/04/2010
Fecha Máxima de Pago			17/08/2010
VALORES A PAGAR			
Total Impuesto a Pagar			\$ 0.00
Intereses por mora			\$ 0.00
Multas			\$ 0.00
Total			\$ 0.00
FORMAS DE PAGO			
Débito Bancario, Efectivo, Cheque			\$ 0.00
Compensaciones			\$ 0.00
Notas de Crédito Cartulares			\$ 0.00
Notas de Crédito Desmaterializadas			\$ 0.00
TOTAL A PAGAR			\$ 0.00

Atig Auditores
ASESORES CÍA. LTDA.

48120
ALLIOTT
GROUP
A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT FIRMS



PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.

**AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 E
INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

Auditoría • Contabilidad • Servicios Gerenciales • Consultoría de Empresas

El Jardín 168 y Av. 6 de Diciembre Edificio Century Plaza, piso 4 Oficina 9
Telefax: (593-2) 3333 095 / 3333 094 Cel: 099 832263 E-mail: catig@andinanet.net Casilla 17-21-726 Quito - Ecuador

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Balance General Comparativo
- Estado de Resultados Comparativo
- Estado de Evolución de Patrimonio Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Auditoría • Contabilidad • Servicios Gerenciales • Consultoría de Empresas

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LA JUNTA DIRECTIVA Y SOCIOS DE PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.

Dictamen sobre los Estados Financieros

1. Hemos efectuado una auditoría al balance general adjunto de PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A., al 31 de diciembre de 2009 y de 2008 y los correspondientes estados de resultados, de patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por el año terminado.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

2. La preparación de dichos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía PROCOPET PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los Estados financieros que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o a error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de los Estados Financieros con base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA), tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de errores significativos. Una auditoría comprende el examen a base de pruebas selectivas, de evidencias que respaldan las cantidades y las informaciones reveladas en los estados financieros. Una auditoría comprende, también, una evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones significativas hechas por la administración de la Compañía, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A. al 31 de diciembre de 2009 y 2008, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio y los flujos de caja por el año terminado, de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Énfasis

5. Tal como se menciona en la Nota 3, mediante resolución No. 06.Q.IC1.004, que resuelve en su artículo 2, disponer de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías de acuerdo al cronograma establecido; y la resolución No.SC.DS.G.09.006 en el año 2009 emite el instructivo complementario para la implementación de los principios contables establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La compañía prepara sus Estados Financieros sobre la base de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales difieren en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF).
6. Mediante resoluciones No.06.Q.IC1.003 del 21 de Agosto de 2006 y No. ADM-08-199 del 3 de Julio de 2008, emitidas por la Superintendencia de Compañías, dispone adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA), y su aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2009.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

7. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las Obligaciones Tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2009, se emite por separado.

Julio 22, de 2010



Marco Atig Cruz
Representante Legal
ATIG AUDITORES ASESORES CIA. LTDA.
Registro SC – RNAE 422

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Notas	2009	2008
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	566.688	79.436
Cuentas por Cobrar Comerciales	5	46.952	659.904
Cuentas por Cobrar Empleados		58.154	23.161
Otras Cuentas por Cobrar	6	70.063	124.241
Impuestos Anticipados	7	256.975	57.661
Inventarios	8	2.887.793	-
Total Activo Corriente		<u>3.886.625</u>	<u>944.403</u>
Activo Fijo, Neto	9	410.252	906.793
Activo Diferido, Neto	10	128.600	4.356
TOTAL ACTIVO		<u>4.425.477</u>	<u>1.855.552</u>

Ver notas a los estados financieros comparativos

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
 (Expresado en dólares norteamericanos)

	Notas	2009	2008
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	11	255.482	245.577
Cuentas por Pagar Comerciales	12	191.787	197.357
Obligaciones Sociales por Pagar		29.136	66.197
Impuestos por Pagar	13	159.651	104.563
Cuentas por Pagar Empleados		104.693	
Otras cuentas por Pagar	14	<u>1.130.628</u>	<u>111.752</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.871.377	725.446
PASIVO LARGO PLAZO			
Préstamos Accionistas		<u>1.097.141</u>	<u>728.544</u>
TOTAL PASIVO		2.968.518	1.453.990
PATRIMONIO (Estado Adjunto)	15	<u>1.456.959</u>	<u>401.562</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>4.425.477</u>	<u>1.855.552</u>

Ver notas a los estados financieros comparativos

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Notas	2009	2008
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos por Obras Ejecutadas		4.562.427	3.961.816
Costo de Ventas		<u>(2.242.073)</u>	<u>(3.343.894)</u>
TOTAL INGRESOS BRUTOS		2.320.354	617.922
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos Administrativos		(2.199.386)	(510.405)
Gastos de Ventas		<u>(300)</u>	<u>(1.136)</u>
UTILIDAD DE OPERACIÓN		120.668	106.381
OTROS INGRESOS (GASTOS)			
Ingresos No Operacionales		7.341	24.348
Gastos Financieros		<u>(32.093)</u>	<u>(8.311)</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES		95.916	123.418
(-) 15% Participación Laboral	16	(14.387)	(19.367)
(-) 25% Impuesto a la Renta	16	(21.377)	(92.920)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>60.152</u>	<u>11.131</u>

Ver notas a los estados financieros comparativos

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Al 31 de Diciembre de 2009
 (Expresado en US dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:	
RECIBIDO DE CLIENTES	5.163.920
PAGADO A PROVEEDORES	-2.306.891
PAGADO POR OBLIGACIONES LABORALES	53.245
PAGADO POR OTROS GASTOS	<u>-2.069.681</u>
EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	840.593
POR GASTOS FINANCIEROS	-32.093
POR OBLIGACIONES FISCALES	-165.603
POR VARIOS	<u>7.341</u>
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	650.238
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-1.398.133
INCREMENTO DE CARGOS DIFERIDOS	-138.600
INCREMENTO EN INVERSIONES	<u>-</u>
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.536.733
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	995.245
DISMINUCION OBLIGACIONES BANCARIAS	<u>378.502</u>
EFFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	1.373.747
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	487.252
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO:	79.436
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO:	<u>566.688</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
 ESTADO COMPARATIVO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 Al 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008
 (Expresado en dólares norteamericanos)

	Capital Social	Aportes para Futura Capitalización	Reserva Legal	Reserva Estatutaria	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultado Presente Ejercicio	TOTAL
Saldo al comienzo del año 2008	120.000	-	51.520	73.098	154.280	-	398.898
Dividendos Pagados	-	-	-	-	(8.467)	-	(8.467)
Apropiación de la Reserva Legal	-	-	1.683	-	(1.683)	-	-
Utilidad del Ejercicio	-	-	-	-	11.131	-	11.131
Saldo al final del año 2008	120.000	-	53.203	73.098	155.261	-	401.562
Incremento Aporte Futura Capitalización	-	995.245	-	-	-	-	995.245
Resultado Ejercicio 2009	-	-	-	-	-	60.152	60.152
Saldo al Final del año 2009	120.000	995.245	53.203	73.098	155.261	60.152	1.456.959

PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES PETROLERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

(Expresadas en dólares norteamericanos)

NOTA 1 - OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

PROCOPEP S.A. es una empresa creada para servir al sector petrolero e industrial. Se especializa en el diseño, construcción y mantenimientos civiles, eléctricos y mecánicos en las áreas de urbanizaciones, redes de distribución eléctricas, subestaciones eléctricas y sobre todo en FACILIDADES PETROLERAS

Fundamenta su trabajo en la planificación, control, dirección de procedimientos y ejecución de procesos, promoviendo el mejoramiento continuo del Sistema de Gestión de Calidad, sustentado en el cumplimiento de objetivos, para lograr la satisfacción del cliente enmarcada en un ambiente de respeto, bienestar y competitividad de su personal.

PROCOPEP S.A. cree en la seguridad industrial. Esto le permite manejar, orgullosamente un excelente índice de siniestralidad que demuestra la constante preocupación de la empresa. Cree también en el cuidado del medio ambiente. En todos sus proyectos procura mantener altos estándares de manejo ambiental a fin de garantizar tanto a sus clientes como a sus colaboradores de ambientes seguros de trabajo.

NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento. Las políticas más importantes son las siguientes:

a) Base de Preparación

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros presentan cifras en dólares (USD\$), la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar, el dólar (USD\$) de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos y administradoras de fondos.

c) Inventarios

Los inventarios se encuentran constituidos por gastos de construcción y gastos varios indirectos utilizados en la construcción de los proyectos denominados EDIFICIO MILETO y PLANTA QUEVEDO.

d) Estimación para Cuentas Incobrables

La estimación contable para cuentas incobrables se incrementa mediante provisiones en base al análisis de cartera con debito a los gastos del ejercicio y se disminuye por los castigos de las cuentas por cobrar irre recuperables.

e) Activos Fijos

La depreciación y amortización se cargan a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos.

Las tasas de depreciación anual de estos activos, son las siguientes:

<u>ACTIVOS</u>	<u>TASAS</u>
Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33,33%
Herramientas	10%
Vehículos	20%
Maquinaria y Equipo	10%
Software	33,33%

f) Ingresos

Los ingresos que maneja la Compañía se registran por la facturación neta efectiva de los servicios prestados.

g) Impuesto sobre la Renta

El impuesto a la Renta de acuerdo con la ley Ecuatoriana se calcula a una tasa del 25% sobre las utilidades tributables.

h) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio que rige a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos denominados en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio vigente a la fecha de los balances de situación. Las ganancias y pérdidas resultantes en transacciones con moneda extranjera son presentadas en otros ingresos en el estado de resultados.

i) Reconocimiento de Costos y Gastos

Los Costos y Gastos del proyecto se reconocen por el método de devengado, esto es cuando se reciben los bienes o servicios. Los gastos generales, de venta y administración netos se consideran parte del costo de la construcción, y serán liquidados al momento de la terminación de cada proyecto.

NOTA 3. ADOPCIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).

Con fecha 4 de Septiembre de 2006, mediante decreto R.O. No. 348 se publicó la resolución No. 06.Q:ICI.004, que resuelve en su artículo 2, disponer de las normas internacionales de información financiera (NIIF), sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los Estados Financieros a partir del 1 de Enero de 2009.

Con fecha 20 de noviembre de 2008, se emitió la resolución No.08.G.DSC-010 que resuelve en su artículo 1, modificar los plazos indicados en el registro oficial antes mencionado, los cuales fueron establecidos de la siguiente manera:

1. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2010, en las Compañías y en los entes sujetos y regulados por la ley de mercado de valores; así como en todas las compañías que ejercen de actividades de auditoría externa.
2. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2011, en las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a USD\$ 4'000.000 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que estas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.
3. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012, en las demás compañías no consideradas en los grupos dos grupos anteriores.

La convergencia de los estados financieros a la normativa internacional (NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera), busca homologar los estados financieros de las compañías con la normativa local.

A la Fecha del Balance aun no se han aplicado estas normas, la Empresa en la Elaboración de sus Estados Financieros se ha basado en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo, es como sigue:

	2009	2008
Caja Chica	1.500	1.500
Fondo Rotativo	61.480	9.550
Pacífico Cta. Cte. 298460-1	8	176
Banco Pichincha Cta. Cte. 3278956104	485.956	-
Banco Guayaquil Cta. Cte. 5806003	17.744	68.210
Total	<u>566.688</u>	<u>79.436</u>

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El detalle de Cuentas por Cobrar Clientes es como sigue:

	2009	2008
Empresas Petroleras	46.360	374.484
Empresas de Obras Civiles	506	117.404
Cuentas por Cobrar Incobrables	12.913	12.913
Otros Clientes	7.177	172.754
Empresas Industriales	-	1.348
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>(20.004)</u>	<u>(20.004)</u>
Total	<u>46.952</u>	<u>658.899</u>

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de Otras Cuentas por Cobrar es como sigue:

	2009	2008
Anticipo a Proveedores	58.604	29.604
Procopet Perú	-	94.637
Otras Cuentas Por Pagar	<u>11.459</u>	<u>1.005</u>
Total	<u>70.063</u>	<u>125.246</u>

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El detalle de Impuestos Anticipados es como sigue:

	2009	2008
12% iva en Compras Crédito Tributario	56.452	39.710
Retención en la Fuente 2%	86.149	8.855
Retención Internacional 15%	104.718	-
Cuentas por Cobrar SRI	9.365	9.096
Cuentas por Cobrar IESS	192	-
Cuentas por Cobrar Municipio	<u>100</u>	<u>-</u>
Total	<u>256.975</u>	<u>57.661</u>

NOTA 8. INVENTARIOS

El detalle de Impuestos Anticipados es como sigue:

	2009	2008
Inventario Productos en Proceso Edificio Mileto	2.586.881	-
Inventario Productos en Proceso Planta Quevedo	<u>300.912</u>	<u>-</u>
Total	<u>2.887.793</u>	<u>-</u>

NOTA 9. ACTIVO FIJO, NETO

El detalle de la cuenta Activo Fijo es como sigue:

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Saldo Final
NO DEPRECIABLE				
Terreno	626.565	-	625.000	1.565
Total Activo Fijo No Depreciable	626.565	-	625.000	1.565
DEPRECIABLE				
Edificio	87.435	-	-	87.435
Maquinaria y Equipos	302.183	148.287	-	450.470
Vehículos	253.512	37.528	-	291.040
Muebles y Enseres	13.010	11.463	-	24.472
Equipos de Computación	42.060	7.426	-	49.487
Herramientas	8.243	8.760	-	17.003
Software	9.160	-	-	9.160
Total	715.603	213.464	-	929.067
(-)Depreciación Acumulada	(426.215)			(520.380)
Total Activo Fijo Depreciable	289.388			408.687
ACTIVO FIJO NETO	915.953			410.252

NOTA 10. ACTIVO DIFERIDO

El movimiento de Activo Diferido es el siguiente:

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Saldo Final
NO AMORTIZABLE				
HIDROTUNGURAHUA (Derechos Accionarios)	-	138.600	-	138.600
Total Activo Diferido No Amortizable	-	138.600	-	138.600

NOTA 11. SOBREGIROS BANCARIOS

El detalle de Sobregiros Bancarios es como sigue:

	2009	2008
Banco Pichincha Cta. Cte. 3436460704	122.827	-
Banco Internacional Cta. Cte. 700610336	132.655	-
Banco Pichincha Cta. Cte. 3278956104	-	245.577
Total	255.482	245.577

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

El detalle de la Cuentas por Pagar Comerciales es como sigue:

	2009	2008
Proveedores Nacionales	184.560	156.814
Honorarios	7.227	6.040
Tarjeta Diners Club	-	34.503
Total	191.787	197.357

NOTA 13. IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de la Cuenta Impuestos por Pagar es como sigue:

	2009	2008
12% IVA Ventas	105.082	92.872
Retenciones en la Fuente 1%	2.916	1.945
Retenciones en la Fuente 8%	460	354
Impuesto a la Renta Empleados Relación de Dependencia	230	473
Retenciones en la Fuente IVA 30%	7.542	4.493
Retenciones en la Fuente IVA 70%	17.052	2.990
Retenciones en la Fuente IVA 100%	689	532
Retenciones en la Fuente 1x1000	1	-
Retenciones en la Fuente 2%	4.302	904
25% Impuesto a la Renta por Pagar	21.377	-
Total	<u>159.651</u>	<u>104.563</u>

NOTA 14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de Otras Cuentas por Pagar es como sigue:

	2009	2008
Otras Cuentas por Pagar	26.777	111.752
Reservas Edificio Mileto	184.831	-
Corporación Financiera Nacional (1)	400.000	-
Anticipo Clientes	508.936	-
Procopet Perú	10.000	-
Asesoría Técnica Procopet Perú	84	-
Total	<u>1.130.628</u>	<u>111.752</u>

(1) Corresponde a un Préstamo establecido en las siguientes condiciones:

Se realizaran 5 desembolsos cada uno por el valor de \$400.000, a la cuenta corriente de PROCOPET S.A., de acuerdo al cronograma constante en la Resolución CE-2008-026 de 4 de Junio de 2008. Los Datos del Préstamo son:

MONTO: 2.000.000 (dos millones de Dólares)

PLAZO: 2 años

TASA DE INTERÉS ANUAL: 10,7131%

NOTA 15. PATRIMONIO

Capital Social.- Al 31 de Diciembre de 2009 esta constituido por 120.000 acciones ordinarias, suscritas y en circulación de valor nominal de USD\$1,00 (un dólar) cada una.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados Acumulados.- Corresponde a utilidades retenidas de ejercicios anteriores. Puede Capitalizarse o utilizarse en la absorción de Pérdidas Futuras.

Aportes Futuras Capitalizaciones.- Corresponde a las inversiones efectuadas en un Fideicomiso de Construcción y habilitación de un inmueble para la vivienda de clase alta, en el Distrito Metropolitano de Quito. Se Constituye en Fideicomiso Mercantil ante el Notario Doctor Sebastián Valdivieso Cueva, el 19 de Julio de 2006.

NOTA 16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

	2009	2008
Utilidad del Ejercicio	95.916	129.116
15% Participación de Trabajadores (1)	<u>(14.387)</u>	<u>(19.367)</u>
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	81.529	109.749
100% Otras Rentas Exentas	-	(720)
Gastos No Deducibles Locales	3.978	202.624
Gastos No Deducibles del Exterior	<u>-</u>	<u>60.025</u>
UTILIDAD GRAVABLE	85.507	371.678
25% Impuesto A la Renta (1)	21.377	92.920
Retenciones en la Fuente Realizadas	(77.293)	(58.726)
Retenciones por Ingresos Provenientes del Exterior	(104.718)	(43.049)
Crédito Tributario Años Anteriores	<u>(8.855)</u>	<u>-</u>
Saldo a Favor del Contribuyente	<u>(169.489)</u>	<u>(8.855)</u>

Impuesto a la Renta.- Las declaraciones de impuestos sobre la renta de las compañías constituidas en la República de Ecuador están sujetas a revisión por las autoridades fiscales por los últimos cinco años, incluyendo el año terminado al 31 de diciembre de 2009.

NOTA 17. RECLASIFICACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS NO EFECTUADOS EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009.

Para propósitos de presentación de los Estados Financieros de la Compañía al 31 de Diciembre de 2009 de acuerdo con Principios Generalmente Aceptados, se han efectuado las siguientes reclasificaciones que no están registrados en libros a esa fecha.

Fecha	Detalle	Debe	Haber
31-12-2009	Utilidad del Ejercicio	35.764	
	Cuentas por Pagar Empleados		14.387
	(15% Participación Trab)		
	Impuestos por Pagar		21.377
	(25% Impuesto a la Renta)		
	P/r. Participación Trabajadores e		
	Impuesto a la Renta año 2009.		
	 Total	<u>35.764</u>	<u>35.764</u>

NOTA 18. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2009 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 22 de Julio de 2010 no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

ATIG AUDITORES ASESORES CÍA LTDA.