

Informe 2012

Estados Financieros de Multipetrol S.A.

Estado de situación financiera
Pasivos y Patrimonio
Estado de resultado integral
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

1. Información general
 2. Políticas contables significativas
 3. Efectivo y Equivalente
 4. Cuentas y documentos por cobrar corrientes
 5. Otras cuentas y documentos por cobrar
 6. Impuestos
 7. Propiedades, planta y equipos
 8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
 9. Provisiones
 10. Patrimonio
 11. Informe de Ingresos
 12. Costos y Gatos por su naturaleza
-



ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

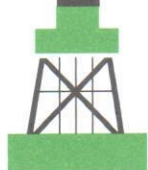
Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

ACTIVOS	NOTAS	2012	2011
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	4.305,94	2.687,53
Cuentas y Documentos por cobrar RELACIONADOS	4	9.715,20	6.250,80
Cuentas y Documentos por cobrar NO RELACIONADOS	4	75.259,61	63.115,10
Otras cuentas por cobrar	5	8.357,19	5.149,84
Activos por impuestos corrientes	6	57.423,57	55.797,56
Total Activos Corrientes		<u>155.061,51</u>	<u>133.000,83</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad planta y equipo	7	<u>233.036,89</u>	<u>188.238,07</u>
Total Activos no Corrientes		<u>233.036,89</u>	<u>188.238,07</u>
TOTAL		<u>388.098,40</u>	<u>321.238,90</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Sobregiros bancarios		13.857,50	
Obligaciones bancarias		31.320,64	17.200,94
Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar RELACIONADOS LOCALES	8	46.625,97	82.267,85
Pasivos por impuestos corriente	6	61.085,95	26.500,77
Provisiones corrientes	9	<u>15.170,00</u>	
TOTAL		<u>168.060,06</u>	<u>125.969,56</u>
PATRIMONIO			
Capital Social	10	20.800,00	20.800,00
Aporte futuras capitalizaciones		62.390,94	62.390,94
Reserva Legal		12.704,30	12.704,30
Reserva Facultativa		21.500,00	21.500,00
Resultados Acum. NIIF		(5.687,50)	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores			35.268,04
Utilidad del Ejercicio		<u>108.330,60</u>	<u>42.606,06</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>220.038,34</u>	<u>195.269,34</u>
TOTAL		<u>388.098,40</u>	<u>321.238,90</u>

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE

	NOTAS	2012	2011
VENTAS	11	1.090.545,46	1.030.422,96
COSTOS DE VENTAS	12	<u>(43.649,01)</u>	<u> </u>
MARGEN BRUTO		1.046.896,45	1.030.422,96
Gastos Administrativos	12	847.918,08	940.488,86
Depreciaciones	12	<u>29.561,82</u>	<u>20.827,27</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		169.416,55	69.109,83
Menos gastos por impuestos		<u>(61.085,95)</u>	<u>(26.500,77)</u>
UTILIDAD DEL PERIODO		<u>108.330,60</u>	<u>42.606,06</u>



MP

SERVICIOS
CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE

	Capital Social	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Utilidades Retenidas	Resultados Acum. NIIFs	Utilidad de Año	Total
Saldo a enero 1, 2011	20.800,00	62.390,94	12.704,30	21.500,00	35.268,04	(5.687,50)	146.975,78	
Utilidad del año							42.606,06	42.606,06
Ajustes por NIIF							(6.205,86)	(6.205,86)
Saldo a diciembre 31, 2011	20.800,00	62.390,94	12.704,30	21.500,00	35.268,04	(5.687,50)	36.400,20	183.375,98
Dividendos pagados					(35.268,04)		(36.400,20)	(71.668,24)
Utilidad del año							108.330,60	108.330,60
Saldo a diciembre 31, 2012	20.800,00	62.390,94	12.704,30	21.500,00	-----	(5.687,50)	108.330,60	220.038,34

ESTÁDO DE FLUJOS DE EFECTIVOS AL 31 DE DICIEMBRE

	2012	2011
FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.071.105,95	953.857,22
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(184.474,70)	(179.754,59)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(748.264,83)	(727.588,02)
Impuestos a las ganancias pagadas	(16.134,75)	(13.293,26)
Flujo neto proveniente de actividades de operación	122.231,67	33.221,35
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Importes procedentes por la venta de propiedad planta y equipo	13.869,17	92.323,64
Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(84.399,21)	(144.503,72)
Flujo neto proveniente de actividades de inversión	(70.530,04)	(52.180,08)
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Financiación por préstamo a largo plazo	27.790,88	17.387,26
Dividendos pagados	(77.874,10)	
Flujo neto proveniente de actividades de financiamiento	(50.083,22)	17.387,26
EFFECTIVOS Y BANCOS		
Aumento neto en efectivo y banco	1.618,41	(1.571,47)
Saldo al inicio del año	2.687,53	4.259,00
SALDO AL FINAL DE AÑO	<u>4.305,94</u>	<u>2.687,53</u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL

Multipetrol S.A. es una sociedad anónima, el domicilio principal es la ciudad de Quito, la compañía es de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales son la prestación de servicios técnicos y de asesoría a la industria petrolera, incluyendo apoyo logístico, suministro de personal, arriendo de maquinaria y equipos (plantas de tratamiento de aguas residuales, potables y tanques de almacenamiento), venta de suministros de campamentos o alojamiento.

Las principales políticas contables seguidas por MULTIPETROL S.A., en la elaboración de Cuentas anuales consolidadas se realizan considerando las NIIF'S emitidas actualmente como se detalla a continuación.

NIIF'S EMITIDAS	APLICA
1 Adopción por primera vez de las NIIF'S	SI
2 Pagos basados en acciones	NO
3 Combinación de Acciones (NIC-22)	NO
4 Contratos de Seguros	NO
5 Activos No Corrientes mantenidos para la Venta y Actividades Interrumpidas	NO
Exploración y Evaluación de Recursos	
6 Minerales	NO
7 Instrumentos Financieros	SI
8 Operaciones por segmentos	NO
9 Instrumentos Financieros - Activos (2013)	NO

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.



ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421
Laño Aqrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

1.- ACTIVOS

Multipetrol S.A., reconocerá los activos en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que, del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del período actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado del resultado integral.

2.- CLASIFICACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el Balance de situación, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

3.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La Compañía, clasifica al efectivo y equivalentes al efectivo, aquellos activos financieros líquidos, como por ejemplo el dinero líquido en caja o bancos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar en una cantidad conocida de efectivo en un plazo inferior a 3 meses o menos y los sobregiros bancarios y cuyo riesgo de cambios en su valor es poco significativo.

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de propiedad, planta y equipo son registrados al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.



Los costos de modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor valor de los mismos.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a los resultados del ejercicio en que se producen.

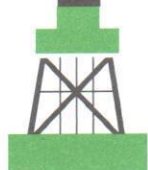
4.1.- METODO DE DEPRECIACION, VIDAS UTILES Y VALORES RESIDUALES

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

ITEM	Años de vida útil estimada
Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales	10
Plantas de Agua Potable	10
Tanques de Almacenamiento	10
Equipo de Computación	3
Equipo de Oficina	10

La Compañía no considera el valor residual de activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son chatarrizados de acuerdo a políticas corporativas.



4.2.- RETIRO O VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La utilidad o pérdida resultante del retiro o enajenación de un activo del rubro de propiedades, planta y equipos, se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados del ejercicio.

5.- DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

Para revisar si los activos han sufrido una pérdida por deterioro de valor, se compara el valor en libros de los mismos con su valor recuperable en la fecha de cierre del balance o más frecuentemente si existieren indicios de que algún activo pudiera haberla sufrido.

De comprobarse que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo en forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

6.- INVENTARIOS

Están valuados como sigue:

Insumos para la Venta: se registran al costo o a su valor neto de realización el que sea menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones, menos los costos necesarios para llevar a cabo la venta.

7.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito a 30 días, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.



Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Los préstamos y cuentas a cobrar son activos financieros distintos de los instrumentos derivados, con pagos fijos o determinados que no están cotizados en un mercado activo. Surgen cuando se provee dinero, bienes o servicios directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta a cobrar. Están incluidos dentro de activos corrientes, a excepción de aquellos cuyo vencimiento es superior a los doce meses posteriores a la fecha de balance, en cuyo caso figuran como activos no corrientes.

8.- PROVISIONES

Multipetrol S.A. distingue entre:

- Provisiones: obligaciones presentes legales o asumidas por la empresa, surgidas como consecuencia de un suceso pasado para cuya cancelación se espera una salida de recursos (beneficios económicos) cuyo importe y momento pueden ser inciertos y
- Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas de sucesos pasados cuya confirmación está sujeta a la ocurrencia o no de eventos fuera de control de la empresa u obligaciones presentes surgidas de un suceso pasado cuyo importe no puede ser estimado de forma fiable o para cuya liquidación no es probable que tenga lugar una salida de recursos.
Dentro de este grupo se incluyen las obligaciones asumidas por compromisos por pensiones de jubilación.

El coste anual de estos planes se registra en la línea "Gastos de personal" de la cuenta de resultados.

De acuerdo a la NIC 19 "Beneficios a los empleados" la contabilización definida supone utilizar técnicas actuariales para hacer una estimación fiable del importe de los beneficios que los empleados han acumulado, en razón de los servicios que han prestado en el periodo corriente y en los anteriores.

El importe reconocido como un pasivo por beneficios definidos debe ser la suma neta total de el valor presente de las obligaciones más (menos) cualquier ganancia (pérdida) actuarial no reconocida, menos cualquier importe procedente del coste de servicio pasado aún no reconocido menos el valor razonable de los eventuales activos del plan con los cuales se liquidan directamente las obligaciones.



MP

SERVICIOS
CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

9.- PASIVOS

Los pasivos se reconocerán en el estado de situación financiera cuando Multipetrol tenga una obligación al final del período sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado. El importe de la liquidación debe medirse de forma fiable.

10.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR.

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Para los importes con vencimiento inferior a un año, se recoge el importe descontado de las cuotas pendientes de pago más las opciones de compra.

Los acreedores comerciales y otras cuentas a pagar son pasivos financieros que no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

11.- DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS

La distribución de dividendos a los accionistas de la Sociedad se reconoce como un pasivo en las cuentas anuales consolidadas del Grupo en el ejercicio en que los dividendos son aprobados por los accionistas de la Sociedad o cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales o las políticas establecidas por la Junta de Accionistas.

12.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado (no consolidado) de situación financiera.

Los recursos de terceros se valorizan por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo. El método de interés efectivo consiste en aplicar la tasa de mercado de referencia para deudas de similares



MP

SERVICIOS

CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

características a la fecha de inicio de la operación sobre el importe de la deuda (neto de los costos necesarios para su obtención).

13.- COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

14.- COSTOS POR INTERESES

Los costos por intereses incurridos para la construcción de cualquier activo calificado se capitalizan durante el período de tiempo que es necesario para completar y preparar el activo para el uso que se pretende. Otros costos por intereses se registran en resultados (gastos).

15.- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios de corto plazo - Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

Participación de Trabajadores.- La participación de los trabajadores en las utilidades se calcula en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones - Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre una base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto - Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo (jubilación patronal y desahucio) - la provisión es determinada anualmente con base en un estudio actuarial practicado por un profesional independiente, aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado y representa el valor



presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa anual.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incremento futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes a la provisión, basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales, se cargan a resultados en el periodo en el que surgen.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en resultados del año.

Al cierre del año, las provisiones cubren a todos los trabajadores que se encontraban trabajando para la Compañía.

16.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS.- Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representan los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, menos descuentos, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Estos ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

GASTOS.- Los gastos se reconocen en la Cuenta de resultados, estos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

17.- VENTAS

Las ventas se reconocen cuando se ha transferido sustancialmente al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la transferencia del bien o servicio.



Las ventas se reconocen en función del precio fijado en el contrato de venta, neto de los descuentos y las devoluciones estimadas a la fecha de la venta. Se asume que no existe un componente de financiación, dado que las ventas se realizan con un periodo medio de cobro, lo que está en línea con la práctica del mercado.

Se contabilizan como venta por el alquiler de equipos una vez que concluya la prestación del servicio y especialmente cuando se disponga del informe de aceptación y aprobación del servicio al cliente.

18.- COMPENSACION DE SALDOS Y TRANSACCIONES

Como norma general en los Estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esta permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

19.- MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las presentes cuentas anuales consolidadas de Multipetrol S.A. se valoran utilizando su moneda funcional, es decir la moneda del entorno económico del Ecuador el Dólar de los Estados Unidos de Norte América.



ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Aario: Circunvalación 0 v Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
	(en miles de U.S. dólares)	
Efectivo y equivalente	4.305,94	2.687,53
• <u>Resumen de de la cuenta:</u>		
-Caja	2.922,41	
-Caja Chica Oriente	500,00	500,00
-Caja Chica Quito	300,00	200,00
-Banco Guayaquil		236,11
-Banco Produbanco	<u>583,53</u>	<u>1.751,42</u>
TOTAL	<u>4.305,94</u>	<u>2.687,53</u>

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
	(en miles de U.S. dólares)	
Relacionados locales	9.715,20	6.250,00
No Relacionados locales	75.259,61	63.115,10



5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
	(en miles de U.S. dólares)	
Otras cuentas y documento por cobras	8.357,19	5.149,84
• <u>Resumen de los movimientos de la cuenta:</u>		
Salario digno por descontar Sr. Benjamin Torres	263,00	
Anticipo Sueldos Empleados	651,09	495,25
Otras Cuentas por Cobrar	3.034,61	990,00
Anticipo Proveedores	<u>4.408,49</u>	<u>3.664,59</u>
TOTAL	<u>8.357,19</u>	<u>5.149,84</u>

6. IMPUESTOS

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
	(en miles de U.S. dólares)	
6.1.- Activos y Pasivos del año corriente		
Un resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes		
Activos del impuesto corriente		
Crédito tributario (IVA)	32.617,14	36.211,67
Crédito tributario (RENTA)	<u>24.806,43</u>	<u>19.585,89</u>
Total	<u>57.423,57</u>	<u>55.797,56</u>



-----DICIEMBRE 31-----

	2012	2011
	(en miles de U.S. dólares)	
Pasivos por impuesto corriente		
Impuesto a la renta por pagar	35.673,47	16.134,75
Participación trabajadores por pagar	<u>25.412,48</u>	<u>10.366,02</u>
Total	<u>61.085,95</u>	<u>26.500,77</u>

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Resumen de propiedad planta y equipo:

	2012	2011
Costos	324.742,15	252.342,94
Depreciación acumulada	<u>(91.705,26)</u>	<u>(64.104,87)</u>
Total	<u>233.036,89</u>	<u>188.238,07</u>

Clasificación

Muebles y enseres	4.880,93	1.411,64
Maquinaria y equipo	222.628,84	184.390,06
Equipo de computo	<u>527,12</u>	<u>2.436,37</u>
Total	<u>228.036,89</u>	<u>188.238,07</u>

Los movimientos de propiedad planta y equipo fueron los siguientes:

	COSTOS	MUEBLES Y ENSERES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE DE CÓMPUTO	TOTAL
Saldo ENERO- 2011		1.632,98	163.331,85	5.192,39	170.157,22
Adquisiciones			144.000,00	535,72	144.535,72

MP

SERVICIOS
CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

MULTIPETROL S.A.

Activaciones				
Ventas/Baja		(62.350,00)		(62.350,00)
Saldo DICIEMBRE-2011	1.632,98	244.981,85	5.728,11	252.342,94
Adquisiciones	3.668,25	80.730,96		84.399,21
Activaciones				
Ventas/Baja		(12.000,00)		(12.000,00)
Saldo DICIEMBRE-2012	<u>5.301,23</u>	<u>313.712,81</u>	<u>5.728,11</u>	<u>324.742,15</u>

DEPRECIACION ACUMULADA

Saldo ENERO-2011	55,04	42.563,46	2.160,31	44.778,81
Depreciación del año	166,30	19.437,31	1.131,43	20.735,04
Ventas/Bajas		(1.408,98)		(1.408,98)
Reclasificación				
Saldo DICIEMBRE-2011	221,34	60.591,79	3.291,74	64.104,87
Depreciación del año	198,96	27.453,61	1.909,25	29.561,82
Ventas/Bajas		(1.961,43)		(1.961,43)
Reclasificación				
Saldo DICIEMBRE-2012	<u>420,30</u>	<u>86.083,97</u>	<u>5.200,99</u>	<u>91.705,26</u>

8. CUENTAS, DOCUMENTOS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

-----DICIEMBRE 31-----

2012

2011



SERVICIOS

CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

COLOMBIA (57) (1) 488 5555

MULTIPETROL

Proveedores

Relacionados	46.625,97	42.531,97
No Relacionados	_____	<u>39.735,88</u>
Totales	<u>46.625,97</u>	<u>82.267,85</u>

9. PROVISIONES

Un resumen de las provisiones siguientes

Provisión Jubilación patronal 12.318,04

Saldo DICIEMBRE-2010	4.734,66
(-) Trabajadores que salieron	
Variación durante periodo 2011	<u>4.048,41</u>
Saldo DICIEMBRE-2011	8.783,07
(+) Incremento trabajadores	3.912,39
(+) Valor actual trabajadores	2.179,40
(-) Trabajadores que salieron	(2.556,82)
(+) Trabajadores nuevos	

Variación durante periodo 2011 3.534,97

Saldo DICIEMBRE-2012 12.318,04

Provisión Desahucio 2.851,96

Saldo DICIEMBRE-2010	952,84
(+) Incremento trabajadores	850,02
Obligaciones futuras	
(+) Valor actual trabajadores	146,99
Obligaciones actuales	

Variación durante periodo 2011 997,01



MULTIPETROL S.A.

Saldo DICIEMBRE-2011	1.949,85
(+)Incremento trabajadores	1.160,33
Obligaciones futuras	
(+)Valor actual trabajadores	107,44
Obligaciones actuales	
(-)Trabajadores que salieron	(365,66)
Variación durante periodo 2011	902,11
Saldo DICIEMBRE-2012	<u>2.851,96</u>

10. PATRIMONIO

10.1.- Capital Social

El capital social autorizado, está constituido por \$ 20.800,00 acciones de valor nominal unitario de \$1.031,12 con el 4.96% y \$ 19.768.88 con el 95.04%.

10.2.- Reserva Legal

Consiste al valor que solicita la ley de compañías que por lo menos el 10% de la utilidad sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social.

10.3.- Resultados Acumulados

Representa a las utilidades netas del periodo que se acumula y no han sido repartidas a sus respectivos accionistas, en este caso la empresa MULTIPETROL S.A. tuvo como resultado acumulado solo en el año 2011 por\$ 35.268,04 que corresponde al resultado neto del periodo contable del año 2010.

10.4.-Dividendos pagados

En febrero del 2012 se declaro y pago dividendos a accionistas por \$ 77.874,10 correspondiente al ejercicio económico del año 2010 y 20

11. INFORME DE INGRESOS

11.1.- VENTAS

-----DICIEMBRE 31-----



ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com

	2012	2011
VENTAS		
Ventas netas gravadas con tarifa 12%	1.085.244,86	991.018,11
Ventas netas gravadas con tarifa 0%	1.470,00	7.898,00
Utilidad de ventas en activos fijos	3.830,60	31.506,85
TOTAL	<u>1.090.545,46</u>	<u>1.030.422,96</u>

12. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los costos y gastos operativos reportados en los estados financieros (no consolidados) es como sigue:

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
Costo de ventas	43.649,01	
Gastos Administrativos	847.918,08	940.488,86
Depreciaciones	29.561,82	20.827,27
TOTAL	<u>921.128,91</u>	<u>961.316,13</u>

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
Sueldos y salarios gravado IESS	282.761,27	206.816,52



MULTIPETROL S.A.

Honorarios profesionales	20.117,10	16.324,05
Arrendamiento de inmuebles	5.375,39	6.273,00
Mantenimiento y reparaciones	60.495,52	66.354,38
Combustible	3.112,64	4.326,52
Promoción y propaganda	42,00	
Suministros y materiales	132.293,08	133.217,72
Transporte	110.663,28	94.852,60
Provisión para jubilación patronal	7.583,38	
Provisión para desahucio	1.899,12	
Intereses bancarios	3.148,02	5.039,28
Perdida en venta de activos fijos		180,79
Seguros y reaseguros	2.569,05	5.632,29
Gastos de gestión	14.086,82	1.956,82
Impuestos contribuciones y otros	4.555,81	3.595,46
Gastos de viaje	4.168,16	1.223,13
Iva que se carga al gasto	87,62	
Servicios públicos	872,34	1.036,51
Pagos otros servicios	194.087,48	359.130,59
Pagos otros bienes		34.529,20
TOTAL	<u>847.918,08</u>	<u>940.488,86</u>

Sueldos y salarios y beneficios a empleados representa principalmente lo siguiente:

	-----DICIEMBRE 31-----	
	2012	2011
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	202.200,83	155.959,88
Beneficios sociales	43.764,52	25.931,65
Aporte a la seguridad social	36.795,92	24.924,99
TOTAL	<u>282.761,27</u>	<u>206.816,52</u>



SERVICIOS
CONSTRUCCIONES

ECUADOR

Quito: Psje. Mónaco E6-23 y Japón • Edif. Cristóforo Ofic. 401 • Telfs.: (593-2) 2923931 / 2257265 / 2452421

Lago Agrio: Circunvalación 0 y Av. Petrolera • Telf.: (593-6) 2833777 • e-mail: info@multipetrolecuador.com