

## Informe 2016

---

### 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
- 



# MULTIPETROL S.A.

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

| ACTIVOS                                                                       | NOTAS | 2016                     | 2015                     |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>                                                    |       |                          |                          |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo                                            | 3     | 902,05                   | 772,19                   |
| Activos Financieros                                                           |       | 0,00                     | 0,00                     |
| Cuentas y Documentos por cobrar                                               | 4     | 5.122,04                 | 0,00                     |
| Cuentas y Documentos por cobrar NO RELACIONADOS                               | 4     | 174.571,43               | 124.117,56               |
| Otras cuentas por cobrar                                                      | 5     | 0,00                     | 2.248,82                 |
| Servicios y otros pagos por anticipado                                        | 6     | 36.940,80                | 9.557,26                 |
| Inventarios                                                                   |       | 36.235,31                | 34.324,32                |
| Activos por impuestos corrientes                                              | 7     | 15.562,23                | 25.449,45                |
| Total Activos Corrientes                                                      |       | <u>269.333,86</u>        | <u>196.519,60</u>        |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>                                                 |       |                          |                          |
| Propiedad planta y equipo                                                     | 8     | 95.816,83                | 117.452,35               |
| Total Activos no Corrientes                                                   |       | <u>95.816,83</u>         | <u>117.452,35</u>        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |       | <b><u>365.150,69</u></b> | <b><u>313.971,95</u></b> |
| <b>PASIVOS</b>                                                                |       |                          |                          |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                                                     |       |                          |                          |
| Sobregiros bancarios                                                          |       | 35.601,17                | 15.258,77                |
| Obligaciones bancarias                                                        |       | 25.190,95                | 31.032,66                |
| Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar RELACIONADOS LOCALES | 9     | 121.113,29               | 83.989,53                |
| Pasivos por impuestos corriente                                               | 7     | 17.574,44                | 11.930,39                |
| Provisiones corrientes                                                        | 10    | 6.957,27                 | 10.868,14                |
| Total Pasivos Corrientes                                                      |       | <u>206.437,12</u>        | <u>153.079,49</u>        |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>                                                  |       |                          |                          |
| Obligaciones bancarias                                                        |       |                          |                          |
| Provisión para jubilación patronal                                            |       | 14.807,18                | 14.477,01                |
| Provisión para desahucio                                                      |       | 4.427,80                 | 5.671,64                 |
| Total Pasivos No Corrientes                                                   |       | <u>19.234,98</u>         | <u>20.148,65</u>         |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |       | <b><u>225.672,10</u></b> | <b><u>173.228,14</u></b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                             |       |                          |                          |
|                                                                               | 11    |                          |                          |
| Capital Social                                                                |       | 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)               | (5.687,50)               |
| Utilidad no distribuida ejercicios anteriores                                 |       | 29.036,07                | 66.855,93                |
| Utilidad del Ejercicio                                                        |       | 0,00                     | 0,00                     |
| Pérdida del Ejercicio                                                         |       | (1.265,22)               | (37.819,86)              |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                                       |       | <b><u>139.478,59</u></b> | <b><u>140.743,81</u></b> |
| <b>TOTAL</b>                                                                  |       | <b><u>365.150,69</u></b> | <b><u>313.971,95</u></b> |



MULTIPETROL

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306

e-mail: info@multipetrolecuador.com

www.multipetrol.com

# MULTIPETROL S.A.

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE

|                                                   | NOTAS | 2016              | 2015               |
|---------------------------------------------------|-------|-------------------|--------------------|
| VENTAS                                            | 12    | 253.663,17        | 584.284,88         |
| COSTOS DE VENTAS                                  | 13    | <u>(4.033,90)</u> | <u>(27.657,79)</u> |
| MARGEN BRUTO                                      |       | 249.629,27        | 556.627,09         |
| Gastos                                            | 13    | 224.762,66        | 562.841,49         |
| Depreciaciones                                    | 13    | 21.635,52         | 24.204,01          |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS |       | <u>3.231,09</u>   | <u>(30.418,41)</u> |
| Menos gastos por impuestos                        |       | <u>(4.496,31)</u> | <u>(7.401,45)</u>  |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL PERIODO                    |       | <u>(1.265,22)</u> | <u>(37.819,86)</u> |



MULTIPETROL

### ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306

e-mail: [info@multipetrolecuador.com](mailto:info@multipetrolecuador.com)

[www.multipetrol.com](http://www.multipetrol.com)





**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE**

**ECUADOR**

|                                                           |           |           |           |           |             |            |             |             |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------|
| Saldo a enero 1-2015                                      | 20.800,00 | 62.390,94 | 12.704,30 | 21.500,00 | 66.855,93   | (5.687,50) | (37.819,86) | 178.563,67  |
| Pérdida del año                                           |           |           |           |           |             |            | (37.819,86) | (37.819,86) |
| Saldo a diciembre 31-2015                                 | 20.800,00 | 62.390,94 | 12.704,30 | 21.500,00 | 66.855,93   | (5.687,50) | (37.819,86) | 140.743,81  |
| Dividendos pagados                                        |           |           |           |           |             |            |             |             |
| Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales |           |           |           |           | (37.819,86) |            | 37.819,86   |             |
| Utilidad / Pérdida del año                                |           |           |           |           |             |            | (1.265,22)  | (1.265,22)  |
| Saldo a diciembre 31-2016                                 | 20.800,00 | 62.390,94 | 12.704,30 | 21.500,00 | 29.036,07   | (5.687,50) | (1.265,22)  | 139.478,59  |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS AL 31 DE DICIEMBRE

SALDO AL FINAL DE AÑO

Aumento neto en efectivo y banco  
Saldo al inicio del año

EFFECTIVOS Y BANCOS

Flujo neto proveniente de actividades de financiamiento

Financiación por préstamo a largo plazo  
Dividendos pagados

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Flujo neto proveniente de actividades de inversión

Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda a otras entidades  
Importes procedentes por la venta de propiedad planta y equipo  
Adquisiciones de propiedad planta y equipo

FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Flujo neto proveniente de actividades de operación

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios  
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios  
Pagos a y por cuenta de los empleados  
Intereses pagados  
Impuestos a las ganancias pagadas

FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| 2016         | 2015         |
|--------------|--------------|
| 203,209,30   | 491,549,38   |
| (41,982,66)  | (101,862,75) |
| (167,930,63) | (422,912,35) |
| (3,815,28)   | (5,000,22)   |
| (7,401,45)   | (20,758,50)  |
| (17,920,72)  | (58,984,44)  |
| 0,00         | 1,600,00     |
| 0,00         | 151,705,00   |
| 0,00         | (48,960,67)  |
| 0,00         | 104,344,33   |
| 0,00         | 0,00         |
| 0,00         | (42,652,90)  |
| 0,00         | (38,453,61)  |
| 0,00         | (81,106,51)  |
| (642,33)     | (35,746,62)  |
| 772,19       | 36,518,81    |
| 129,86       | 772,19       |

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrolecuador.com  
www.multipetrol.com

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

## ESTADO DE CUMPLIMIENTO

## 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

| 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 | NO     |
|                 | y Actividades Interrumpidas                    |        |
| 6               | Minerales                                      | NO     |
| 7               | Instrumentos Financieros                       | SI     |
| 8               | Operaciones por segmentos                      | NO     |
| 9               | Instrumentos Financieros - Activos (2013)      | NO     |

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.

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.

## 1. INFORMACION GENERAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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 período 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 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.



9.- PASIVOS

Los pasivos se reconocerán en el estado de situación financiera cuando Multipetrol S.A. 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



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 incurrin.

14.- COSTOS POR INTERESES

Los costos por intereses incurridos para la construcción de cualquier activo calificado se capitalizan durante el periodo 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



## 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.

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.

**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 período más cercano en el que se conocen.

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.

**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.

## 16.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

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

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

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 período de rotación, entre otras.

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.

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 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 período 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 está 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

|                         | 2016   | 2015   |
|-------------------------|--------|--------|
| -----DICIEMBRE 31-----  |        |        |
| Efectivo y equivalente  | 902,05 | 772,19 |
| • Resumen de la cuenta: |        |        |

-Caja  
-Caja Chica Oriente  
-Caja Chica Quito  
-Banco Produbanco  
-Banco Guayaquil

|        |        |
|--------|--------|
| 0,00   | 0,00   |
| 121,44 | 67,22  |
| 0,00   | 17,60  |
| 583,53 | 583,53 |
| 300,92 | 0,00   |

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

-----DICIEMBRE 31-----  
2016  
(en miles de U.S. dólares)  
2015

Relacionados locales  
No Relacionados locales  
TOTAL

|      |            |            |
|------|------------|------------|
| 0,00 | 174.571,43 | 124.117,56 |
| 0,00 | 174.571,43 | 124.117,56 |



ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrol.ecuador.com  
www.multipetrol.com



Activos del impuesto corriente  
Crédito tributario (IVA)  
Crédito tributario (RENTA)

7.1.- Activos y Pasivos del año corriente  
En resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes

7. IMPUESTOS

TOTAL

Anticipo a proveedores

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

TOTAL

Anticipo Sueldos Empleados  
Otras Cuentas por Cobrar

• Resumen de los movimientos de la cuenta:

Otras cuentas y documentos por cobrar

5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

-----DICIEMBRE 31-----  
2016  
2015  
(en miles de U.S. dólares)

0.00 2.248,82

5.122,04 608,82  
0.00 1.640,00  
5.122,04 2.248,82

36.940,80 36.940,80  
9.557,26 9.557,26

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

2016  
2015  
(en miles de U.S. dólares)

1.610,00 8.479,33  
4.333,56 17.020,12  
5.943,56 25.499,45

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrolecuador.com  
www.multipetrol.com

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE

| NOTAS                                             | 2016       | 2015        |
|---------------------------------------------------|------------|-------------|
| VENTAS                                            | 253.663,17 | 584.284,88  |
| COSTOS DE VENTAS                                  | (4.033,90) | (27.657,79) |
| MARGEN BRUTO                                      | 249.629,27 | 556.627,09  |
| Gastos                                            | 224.762,66 | 562.841,49  |
| Depreciaciones                                    | 21.635,52  | 24.204,01   |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS | 3.231,09   | (30.418,41) |
| Menos gastos por impuestos                        | (4.496,31) | (7.401,45)  |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL PERIODO                    | (1.265,22) | (37.819,86) |



ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrolecuador.com  
www.multipetrol.com





8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Resumen de propiedad planta y equipo:

|                                      | 2016            | 2015            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Pasivos por impuesto corriente       |                 |                 |
| Impuesto a la renta por pagar        | 4.496,31        | 7.401,45        |
| Participación trabajadores por pagar | 484,66          | 0.00            |
| <b>Total</b>                         | <b>4.980,97</b> | <b>7.401,45</b> |
| -----DICIEMBRE 31-----               |                 |                 |

(en miles de U.S. dólares)

|                        | 2016              | 2015              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Costos                 | 246.961,26        | 246.961,26        |
| Depreciación acumulada | (151.144,43)      | (129.508,91)      |
| <b>Total</b>           | <b>95.816,83</b>  | <b>117.452,35</b> |
| Clasificación          |                   |                   |
| Muebles y enseres      | 28.790,53         | 28.790,53         |
| Maquinaria y equipo    | 210.469,10        | 210.469,10        |
| Equipo de cómputo      | 7.701,63          | 7.701,63          |
| <b>Total</b>           | <b>246.961,26</b> | <b>246.961,26</b> |

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrol.com  
www.multipetrol.com

Los movimientos de propiedad planta y equipo fueron los siguientes:

| COSTOS                 | Saldo DICIEMBRE- 2015 | MUEBLES Y<br>ENSERES | MAQUINARIA<br>Y EQUIPO | EQUIPO DE<br>DE CÓMPUTO | TOTAL |
|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|-------|
|                        |                       |                      |                        |                         |       |
| Adquisiciones          |                       |                      |                        |                         |       |
| Activaciones           |                       |                      |                        |                         |       |
| Ventas/Baja            |                       |                      |                        |                         |       |
| Saldo DICIEMBRE-2016   | 28.790,53             | 210.469,10           | 7.701,63               | 246.961,26              |       |
| DEPRECIACION ACUMULADA |                       |                      |                        |                         |       |
| Saldo DICIEMBRE-2015   | 4.758,61              | 117.858,95           | 6.891,35               | 129.508,91              |       |
| Depreciación del año   | 2.879,04              | 18.375,36            | 381,12                 | 21.635,52               |       |
| Ventas/Bajas           |                       |                      |                        |                         |       |
| Reclasificación        |                       |                      |                        |                         |       |
| Saldo DICIEMBRE-2016   | 7.637,65              | 136.234,31           | 7.272,47               | 151.144,43              |       |

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306

e-mail: info@multipetrolecuador.com

www.multipetrol.com



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

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

2016 2015

| Proveedores             |               |                 |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| Relacionados            | 0,00          | 2.165,18        |
| No Relacionados         | 900,00        | 0,00            |
| Otras cuentas por pagar | 0,00          | 0,00            |
| Totales                 | <u>900,00</u> | <u>2.165,18</u> |

10. PROVISIONES

Un resumen de las provisiones siguientes

| Provisión Jubilación patronal  |               |  |
|--------------------------------|---------------|--|
| Saldo DICIEMBRE-2015           | 14.477,01     |  |
| (+) Incremento trabajadores    | 3.377,55      |  |
| (+) Valor actual trabajadores  | (3.047,38)    |  |
| (-) Trabajadores que salieron  | <u>330,17</u> |  |
| Variación durante periodo 2016 |               |  |

14.807,18

| Provisión Desahucio                |                   |  |
|------------------------------------|-------------------|--|
| Saldo DICIEMBRE-2015               | 5.671,64          |  |
| (+) Incremento trabajadores        |                   |  |
| Obligaciones futuras               |                   |  |
| (+) Valor actual trabajadores      | 118,15            |  |
| Obligaciones actuales              |                   |  |
| (-) Trabajadores que salieron      | (1.361,99)        |  |
| (-) Trabajadores que se cancelaron | <u>(1.243,84)</u> |  |
| Variación durante periodo 2016     |                   |  |

4.427,80

SERVICIOS  
CONSTRUCCIONES

MP

MULTIPETROL

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrolecuador.com  
www.multipetrol.com

## 11. PATRIMONIO

### 11.1.- 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%, \$5.930,68 con el 28.51% y \$ 13.838,20 con el 66.53%.

### 11.2.- 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.

### 11.3.- 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 en el año 2016 el valor de \$ 29.036,07.

### 11.4.-Dividendos pagados

En el periodo 2016 no se realizó ningún pago de dividendos a los accionistas de la Compañía.

### 12.1.- VENTAS

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

2016 2015

### VENTAS

Ventas netas gravadas con tarifa diferente de 0% 252.319,33 495.517,30  
 Ventas netas gravadas con tarifa 0% 100,00 79.958,87  
 Utilidad de ventas en activos fijos 1.243,84 8.808,71  
 Otros ingresos

### TOTAL

253.663,17

584.284,88



13. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

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

|                               | 2016              | 2015              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Costo de ventas</b>        | 4.033,90          | 27.657,79         |
| <b>Gastos Administrativos</b> | 224.762,66        | 562.841,49        |
| <b>Depreciaciones</b>         | 21.635,52         | 24.204,01         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>250.432,08</b> | <b>614.703,29</b> |

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

|                                                     | 2016              | 2015              |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Sueldos y salarios gravado y no gravado IESS</b> | 94.108,67         | 294.132,52        |
| <b>Honorarios profesionales</b>                     | 1.165,00          | 2.893,22          |
| <b>Arrendamiento de inmuebles</b>                   | 6.200,00          | 8.113,26          |
| <b>Mantenimiento y reparaciones</b>                 | 8.801,63          | 18.020,49         |
| <b>Combustible</b>                                  | 1.420,56          | 3.577,31          |
| <b>Promoción y propaganda</b>                       | 0,00              | 216,14            |
| <b>Suministros y materiales</b>                     | 13.960,02         | 88.102,99         |
| <b>Transporte</b>                                   | 8.929,76          | 7.679,00          |
| <b>Provisión para jubilación patronal</b>           | 330,17            | 0,00              |
| <b>Provisión para desahucio</b>                     | 0,00              | 4.716,44          |
| <b>Gasto e Interés bancarios</b>                    | 3.815,28          | 5.738,14          |
| <b>Pérdida en venta de activos fijos</b>            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Seguros y reaseguros</b>                         | 851,40            | 1.087,59          |
| <b>Gastos de gestión</b>                            | 505,98            | 1.077,82          |
| <b>Impuestos contribuciones y otros</b>             | 328,62            | 5.313,97          |
| <b>Gastos de viaje</b>                              | 3.920,40          | 8.766,28          |
| <b>Iva que se carga al gasto</b>                    | 0,00              | 0,00              |
| <b>Servicios públicos</b>                           | 302,12            | 782,86            |
| <b>Pagos otros servicios</b>                        | 101.758,57        | 112.623,46        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>246.398,18</b> | <b>562.841,49</b> |



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

| -----DICIEMBRE 31----- |                   |
|------------------------|-------------------|
| 2015                   | 2016              |
| 224.988,40             | 94.108,67         |
| 28.308,85              | 12.878,58         |
| 40.835,27              | 17.892,98         |
| <u>294.132,52</u>      | <u>124.880,23</u> |
|                        | TOTAL             |

Sueldos, salarios y demás remuneraciones  
Beneficios sociales  
Aporte a la seguridad social

ECUADOR

Quito: Av. Diego de Almagro E8-06 y Ponce Carrasco • Telfs.: (593-2) 2923931 / 3909306  
e-mail: info@multipetrolecuador.com  
www.multipetrol.com