

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (Expresado en U.S. dólares)

CONSTITUCION Y OPERACIONES

Constitución

La compañía CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A., fue constituida en Quito el 19 de marzo de 1991.

Operaciones

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Quito, Parroquia Benalcázar, Barrio Mariscal Sucre, Av. Portugal No. 448 y Catalina Aldaz, Edificio Viteri, Oficina 207.

La actividad económica principal de la compañía son los Servicios de Inspección de Hidrocarburos.

BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la compañía CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A., han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2015 aplicadas uniformemente a todos los períodos que se presentan.

Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto para instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de bienes y servicios.

El valor razonable se define como el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes en el mercado a la fecha de valuación independientemente de si ese precio es observable o estimado utilizando directamente otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en

cuenta las características del activo o pasivo, si los participantes del mercado tomarían esas características al momento de fijar el precio del activo o pasivo en la fecha de medición.

Además, para efectos de información financiera, las mediciones de valor razonable se clasifican en el Nivel 1, 2 ó 3 con base al grado en que se incluyen datos de entrada observables en las mediciones y su importancia en la determinación del valor razonable en su totalidad, las cuales se describen de la siguiente manera:

- ☐ Nivel 1 Se consideran precios de cotización en un mercado activo para activos o pasivos idénticos;
- ☐ Nivel 2 Datos de entrada observables distintos de los precios de cotización del Nivel 1, sea directa o indirectamente,
- ☐ Nivel 3 Considera datos de entrada no observables.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Conversión de la moneda extranjera

i) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en (US\$) Dólares de los Estados Unidos de América.

ii) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas en el país, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

Cuentas por Cobrar

Los cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. El período de crédito promedio sobre la venta de servicios y productos es de 30 días.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Propiedades, Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo.

El costo de propiedades, planta y equipo 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 gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo, en el caso de ser necesario.

Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de su valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Método de depreciación y tasas de depreciación

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta, en función de su vida útil.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Si existe algún indicio de 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 de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos Fijos	Años de vida útil
Edificios e Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos y Equipos de Transporte	5
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	10
Equipos de Computación y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son declarados inservibles de acuerdo a su política.

Retiro o venta de activos fijos

Un componente de activos fijos o cualquier parte significativa del mismo, reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja el activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los activos fijos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existen, se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

Impuesto a la renta

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Otros impuestos corrientes

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

Beneficios a empleados

Participación a trabajadores

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad. El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos y sin incluir impuestos asociados con la venta.

Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos 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.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en resultados del periodo en que se incurre en ellos.

Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna sección de la NIIF para las Pymes y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 31 de diciembre de 2015 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables).

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables que describen anteriormente, la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica

y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

Vida útil de activos fijos

Como se describe anteriormente, la Compañía revisa la vida útil estimada de los activos fijos al final de cada período anual. Durante el año 2015, la administración determinó que la vida útil de los activos fijos no debería ajustarse debido al mantenimiento y condiciones del negocio.

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1	11.353.56
Cuentas por Cobrar	2	43.054.52
Otras Cuentas por Cobrar	3	15.957.18
Impuestos Anticipados	4	<u>38.891.29</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		109.256.55
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, Planta y Equipo	5	124.622.93
(-) Depreciaciones Acumuladas	6	(48.560.74)
Activo a Largo Plazo	7	<u>200.00</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		76.262.19
TOTAL ACTIVO		185.518.74
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar	8	19.723.11
Otras Cuentas por Pagar	9	16.439.60
Obligaciones con la Seguridad Social	10	9.604.06
Obligaciones Fiscales	11	6.425.15
Provisiones	12	8.710.25
Obligaciones con Instituciones Financieras Corto Plazo	13	<u>1.793.19</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		62.695.36
PASIVO NO CORRIENTE		
Préstamo de Accionistas Largo Plazo	14	<u>33.293.62</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		33.293.62
TOTAL PASIVO		95.988.98
PATRIMONIO	15	
Capital Social		105.000.00
Reserva Legal		4.682.92
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores		11.531.66
Pérdida del Ejercicio		(31.684.82)
TOTAL PATRIMONIO		89.529.76
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		185.518.74

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

INGRESOS	NOTAS		
VENTAS NETAS	16	446.813.64	
(-) COSTO DE VENTAS	17	<u>194.317.61</u>	
(=) MARGEN BRUTO			252.496.03
(-) GASTOS OPERACIONALES	18		
Gastos de Administración		208.339.77	
Gastos de Ventas		85.654.21	
Gastos Financieros		2.412.96	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			296.406.94
(=) PERDIDA EN OPERACIÓN			(43.910.91)
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	19		16.739.17
(=) PERDIDA DEL EJERCICIO			(27.171.74)
(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES			-
(-) IMPUESTO A LA RENTA CIA. POR PAGAR			4.513.08
TOTAL PERDIDA			(31.684.82)

CAMINCARGO CONTROL ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

CUENTAS	AÑO 2015 EN MILES DE USD \$	TOTAL EN MILES DE USD \$
NOTA 1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
Corresponde a valores que la compañía mantiene depositados en el Banco Pichincha y Banco Guayaquil, así como el fondo de Caja Chica.		
Caja Chica	350.00	
Banco Pichincha	3.776.19	
Banco Guayaquil	7.227.37	
TOTAL		11.353.56
NOTA 2		
CUENTAS POR COBRAR		
Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro con sus clientes locales.		
Cuentas por Cobrar Clientes	43.054.52	
TOTAL		43.054.52
NOTA 3		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Corresponde a valores pendientes de cobro por conceptos como: Anticipos y Préstamos a Empleados, Anticipos y Cuentas por cobrar a Terceros.		
Juan Carlos Serrano	6.578.89	
Susana Acuña	918.96	
Erick Quiñónez	209.66	
William Luna	370.06	
Cuenta por Cobrar Camcar S.A.	7.014.14	

Freddy Mendoza Anticipo Gastos	129.95	
Fernando Pérez Anticipo Gastos	66.02	
Luis Preciado Anticipo Gastos	57.00	
William Luna Anticipo Gastos	112.50	
Anticipos a Proveedores	500.00	
TOTAL		15.957.18

NOTA 4
IMPUESTOS ANTICIPADOS

Constituyen el saldo de Crédito Tributario de IVA y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizados por los clientes.

Crédito Tributario IVA	28.004.58	
Retenciones en la Fuente	5.550.72	
Retención Fuente Años Ant.	5.335.99	
TOTAL		38.891.29

NOTA 5
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

Muebles y Enseres	6.459.78	
Equipo de Laboratorio	14.686.35	
Equipo de Oficina	4.410.88	
Equipo de Computación y Software	5.904.00	
Vehículos	93.161.92	
TOTAL		124.622.93

NOTA 6
DEPRECIACIONES ACUMULADAS

Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.

(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(4.086.23)	
(-) Dep. Acum. Equipo de Laboratorio	(9.860.81)	
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	(943.59)	
(-) Dep. Acum. Equipo de Computación	(4.221.03)	
(-) Dep. Acum. Vehículos	(29.449.08)	
TOTAL		(48.560.74)

NOTA 7
ACTIVO LARGO PLAZO

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de cobro.

Cuentas por Cobrar Largo Plazo	200.00	
TOTAL		200.00

NOTA 8
CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a valores que la empresa mantiene pendientes de pago con sus proveedores locales.

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	19.723.11	
TOTAL		19.723.11

NOTA 9
OTRAS CUENTAS POR PAGAR
Constituyen obligaciones por pagar a empleados y a terceros.

Cuenta por Pagar Diego Flores	3.100.00	
Tarjeta VISA Banco Pichincha	(1.053.30)	
Tarjeta American Express BG	789.99	
Tarjeta Diners Club	1.009.36	
Nómina por Pagar	12.469.45	
Retención Judicial por Pagar	124.10	

15% Participación Trabajadores x Pagar Ejercicio	-	
TOTAL		16.439.60
NOTA 10		
OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL		
Corresponde a valores por cancelar al IESS, por concepto de aportes (individual y patronal) y préstamos quirografarios e hipotecario.		
Seguro Social por Pagar		3.869.90
Préstamo Quirografario IESS	2.528.81	
Préstamo Hipotecario IESS	3.205.35	
TOTAL		9.604.06
NOTA 11		
OBLIGACIONES FISCALES		
Corresponde a valores por cancelar al SRI, por concepto de IVA y retención en la fuente realizados en diciembre 2015 e impuesto a la renta de la compañía.		
Impuestos por Pagar	1.912.07	
Impuesto a la Renta por Pagar	4.513.08	
TOTAL		6.425.15
NOTA 12		
PROVISIONES		
Corresponde al cálculo de provisiones, de conformidad con disposiciones establecidas en el Código de Trabajo.		
Provisión Décimo Tercer Sueldo	796.00	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	2.471.12	
Provisión Bono Navideño	5.443.13	
TOTAL		8.710.25
NOTA 13		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO		
Corresponde al saldo del préstamo que se mantiene con el Banco Pichincha.		
Préstamo Banco Pichincha C/Plazo	1.793.19	
TOTAL		1.793.19
NOTA 14		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO		
El saldo constituye préstamos a largo plazo, realizados por los socios a la compañía.		
Cuentas por Pagar Camin Cargo Control Inc.		33.293.62
TOTAL		33.293.62
NOTA 15		
PATRIMONIO NETO		
Lo constituyen el capital pagado, las reservas legales, las utilidades acumuladas y la pérdida del ejercicio.		
Capital Social	105.000.00	
Reserva Legal		4.682.92
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	11.531.66	
Pérdida del Ejercicio	(31.684.82)	
TOTAL		89.529.76
NOTA 16		
VENTAS NETAS		
Ventas netas realizadas por Servicios de Inspección de Hidrocarburos		
Fiscalización Crudo SOTE Balao	86.871.27	
Fiscalización Crudo SOTE Lago Agrio	13.213.00	
Crudo Oriente	89.918.85	
Naftha		50.988.88
Diésel Oil		26.823.33
Inspección ON HIRE	2.486.77	
Exportaciones Estados Unidos	176.511.54	
TOTAL		446.813.64

NOTA 17

COSTO DE VENTAS

Constituyen desembolsos realizados para brindar los Servicios de Inspección de Hidrocarburos		
Sueldos Inspectores	116.782.34	
Servicios Ocasionales Inspectores	107.46	
Bonificaciones e Indemniz. Inspectores	17.900.00	
Décimo Tercer Sueldo Inspectores	9.731.86	
Décimo Cuarto Sueldo Inspectores	2.922.11	
Vacaciones Inspectores	646.67	
Aporte Patronal Inspectores	14.171.90	
Fondo de Reserva Inspectores	9.727.96	
Alquiler de Lanchas	14.410.00	
Viáticos y Movilización	5.186.94	
Pasajes Aéreos P/Operativo	372.87	
Servicios de Laboratorio	2.357.50	
TOTAL		194.317.61

NOTA 18

GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formados por Gastos de Administración, Gastos de Venta y Gastos Financieros.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos Administración	110.771.78	
Décimo Tercer Sueldo Adm.	1.183.29	
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	708.00	
Vacaciones Adm.	382.31	
Bonificaciones e Indemniz. Adm.	788.00	
Bono Navideño Adm.	8.002.76	
Aporte Patronal Adm.	13.468.48	
Fondo de Reserva Adm.	9.163.86	
Honorarios Legales	400.00	
Honorarios Servicios de Contabilidad	5.730.00	
Honorarios Auditoría Interna	520.00	
Arrendamiento de Oficinas Quito	12.000.00	
Mantenimiento y Rep. Muebles y Enseres	1.123.64	
Mantenimiento y Rep. Equipos de Oficina	99.11	
Mantenimiento y Rep. Equipos Computación	2.611.00	
Mantenimiento y Rep. Oficinas	4.684.75	
Suministros de Oficina		4.008.06
Suministros de Aseo y Limpieza	1.099.32	
Pasajes Aéreos P/Administración	1.094.44	
Atención a Socios y Otros	6.133.62	
Contribución Sup. Compañías	246.75	
Cuotas y Suscripciones	2.251.12	
Depreciación Muebles y Enseres	645.98	
Depreciación Equipos de Oficina	426.54	
Depreciación Equipos de Computación	1.886.68	
Intereses y Multas Fiscales		

	691.71		
Limpieza de Oficina	780.61		
Gastos no Deducibles	17.437.96		
TOTAL			208.339.77
GASTOS DE VENTA			
Arrendamiento de Oficinas Esmeraldas	7.000.00		
Mantenimiento y Rep. Vehiculos	6.879.46		
Mantenimiento y Rep. Laboratorio	180.00		
Mantenimiento y Rep. Alarma Laboratorio	547.50		
Combustibles y Lubricantes	3.969.31		
Suministros y Materiales	681.11		
Envases Plásticos	379.92		
Fletes y Encomiendas	3.278.18		
Gasto Seguros de Vida	1.883.86		
Gasto Seguro Asistencia Médica	9.176.55		
Gasto Seguros Generales	5.995.25		
Impuestos Fiscales y Municipales	3.341.94		
Matrículas de Vehiculos	1.290.17		
Ley de Desarrollo de la Amazonía 2.5%	495.48		
Gastos de Alojamiento y Alimentación	13.574.33		
Depreciación Equipo de Laboratorio	1.524.96		
Depreciación Vehiculos	11.246.25		
Agua Potable	52.13		
Luz y Energía Eléctrica	632.42		
Teléfono y Telecomunicaciones	3.752.89		
Servicio de Internet	2.516.46		
Servicio de Celular		6.398.09	
Cursos y Seminarios	857.95		
TOTAL			85.654.21
GASTOS FINANCIEROS			
Intereses Bancarios	1.534.56		
Impuestos y Comisiones Bancarias	878.40		
TOTAL			2.412.96
NOTA 19			
OTROS INGRESOS			
Lo conforman los ingresos no operacionales percibidos por concepto de intereses bancarios, otros ingresos y utilidad en venta de activos fijos.			
Intereses Bancarios	537.81		
Otros Ingresos	1.789.23		
Utilidad en Venta de Activos Fijos	14.412.13		
TOTAL			16.739.17

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros 31 de marzo del 2016 no se produjeron eventos, que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 31 de marzo del 2016 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.