

Eco. Fabián Álvarez Aguirre  
AUDITOR EXTERNO  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
SC. RNAE 501  
RUC: 1701062075001

50527

Quito, 24 de Junio de 2010

Señores:  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.-**  
Ciudad.

De mis consideraciones:

Remito un ejemplar del Informe de Auditoria Externa practicada a los Estados Financieros por el ejercicio económico del 2009, de la compañía "ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."

Sírvanse efectuar el registro correspondiente y los trámites de Ley.

Atentamente;

  
Eco. Fabián Álvarez Aguirre.  
AUDITOR EXTERNO  
SC. RNAE. 501

**“ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA.”**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA**

**PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas de:

**"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."**

1. Se ha procedido a auditar el Balance General, el Estado de Resultados, de cambios en el Patrimonio de los accionistas y de flujo de Caja de "ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA." por el período comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2009. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros, basada en nuestra auditoria.
2. Esta Intervención se efectuó de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas. Dichas normas requieren que la misma sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen, en base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA." al 31 de Diciembre del 2009, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas Ecuatorianas de Contabilidad.

  
Eco. Fabián Álvarez Aguirre.  
AUDITOR EXTERNO  
Registro SC. RNAE No 501



Junio 24 de 2010

"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."

BALANCE DE SITUACION  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009  
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVO</u>		NOTAS	PARCIAL	TOTAL
1,1,	ACTIVO CORRIENTE			
1,1,1,	ACTIVO DISPONIBLE	Nota 5		14.732,73
1,1,1,02,	BANCOS		3.631,84	
1,1,1,03,	FONDOS A RENDIR		11.100,89	
1,1,2,	ACTIVO EXIGIBLE	NOTA 6		1.735.051,35
1,1,2,01,	CLIENTES		313.470,18	
1,1,2,02,	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		76.990,08	
1,1,2,03,	GARANTIAS		13.688,81	
1,1,2,04,	ANTICIPOS Y VARIOS POR COBRAR		126.041,76	
1,1,2,05,	IMPUESTOS ANTICIPADOS		191.583,73	
1,1,2,06,	IMPORTACIONES		1.128,09	
1,1,4,01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.012.148,70	
1,1,3,	ACTIVO REALIZABLE	NOTA 7		179.276,30
1,2,	ACTIVO NO CORRIENTE	NOTA 8		743.161,54
1,4,	INVERSIONES LARGO PLAZO	NOTA 9		2.400,00
	SUMA EL ACTIVO			2.674.621,92

Ver notas a los Estados Financieros



"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."

ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009  
(Expresado en dólares)

CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>4,1,</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.212.600,07</b>
4,1,1,01,	SERVICIOS DE BOMBEO HIDRAULICO	1.520.726,48
4,1,1,03,	OTROS SERVICIOS	244.520,32
4,1,2,01,	MATERIALES	447.353,27
<b>4,2,</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3.141,47</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS DEL EJERCICIO</b>	<b>2.215.741,54</b>
<b>5</b>	<b>COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>1.550.176,18</b>
5,1,1,	COSTOS DE BOMBEO HIDRAULICO	1.039.721,94
5,1,2,	COSTOS SERVICIO DE MANTENIMIENTO	126.891,84
5,2,1,	COSTO DE VENTA DE MATERIALES	383.562,40
	<b>UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO</b>	<b>665.565,36</b>
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>570.945,86</b>
<b>6</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	
6,1,1,01,	GASTOS DEL PERSONAL	172.387,56
6,1,1,02,	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	296.067,84
6,1,1,03,	IMPUESTOS	60.466,88
6,1,2,01,	GASTOS BANCARIOS	4.936,39
6,3,1,1,	GASTOS NO DEDUCIBLES	37.087,19
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO</b>	<b>94.619,50</b>

Ver notas a los Estados Financieros

"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

( EXPRESADO EN DOLARES )

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al comienzo del año	100.000,00	63.011,00	33.654,43	106.310,06	1.163.156,51	-502.567,11	24.215,80	987.780,69
Reclasificación de Cuentas						46.748,58		46.748,58
Traslado resultado Ejercicio							-24.215,80	-24.215,80
Utilidad Neta del Ejercicio							30.272,95	30.272,95
<b>Saldo al final del ejercicio fiscal</b>	<b>100.000,00</b>	<b>63.011,00</b>	<b>33.654,43</b>	<b>106.310,06</b>	<b>1.163.156,51</b>	<b>-455.818,53</b>	<b>30.272,95</b>	<b>1.040.586,42</b>

Ver Notas a los Estados Financieros.

**"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.-  
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009  
( Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica )**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN**

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto  
provisto por actividades de operación  
**Utilidad Neta del Período** **30.272,95**

Depreciación de Mobiliario y Equipo 270,00

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION**

Cuentas por Cobrar 1.105.321,66  
Inventarios 180.404,30  
Cuentas por Pagar -298.091,47  
Otras Cuentas por Pagar -181.201,13  
Prestaciones y Beneficios Sociales -8.691,76

**Total de Ajustes a la Utilidad Neta.** **798.011,60**

**EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION** **828.284,55**

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Incremento de Otros Activos  
Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto) 158.170,27

**EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION** **158.170,27**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Dividendos Pagados 0,00  
Aportes en Efectivo 0,00  
Incremento de Pasivo a Largo Plazo 1.232.067,49

**EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO** **1.232.067,49**

Incremento Neto de Efectivo -81.892,83  
Efectivo al Inicio del Ejercicio. 96.625,56

**EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO** **14.732,73**

**Ver notas a los Estados Financieros**

**"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**  
**(Expresadas en dólares)**

**1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA**

**"ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA."** es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública celebrada el veinte y cinco de Julio de mil novecientos noventa y uno, ante el Notario Décimo Primero del Cantón Quito doctor Rubén Darío Espinosa, e inscrita en el Registro Mercantil el quince de Agosto de mil novecientos noventa y uno.

El seis de Enero de mil novecientos noventa y cinco, ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito doctor Gonzalo Román Chacón, se cedieron participaciones de la compañía.

El quince de Mayo de mil novecientos noventa y cinco ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito doctor Gonzalo Román Chacón, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el diecinueve de Julio de mil novecientos noventa y cinco se aumenta el capital de la compañía a la suma de un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Mediante escritura pública celebrada el veinte y cinco de Septiembre de mil novecientos noventa y siete ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito doctor Gonzalo Román Chacón, legalmente marginada en el Registro Mercantil del Cantón Quito el seis de Octubre de mil novecientos noventa y siete, se cedieron participaciones de la compañía.

El quince de Diciembre de mil novecientos noventa y siete ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito doctor Gonzalo Román Chacón, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el veinte y seis de Febrero de mil novecientos noventa y ocho, se aumentó el capital de la compañía a la suma de tres mil doscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El doce de Enero del dos mil cuatro ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Quito doctor Sebastián Valdivieso Cueva, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el cuatro de Marzo del dos mil cuatro, se cedieron participaciones de la compañía.

El veinticuatro de Marzo del dos mil cuatro ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Quito doctor Sebastián Valdivieso Cueva, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el veinte y uno de Enero del dos mil cinco, se amplió el objeto social y se aumentó el capital social de la compañía a la suma de cien mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El principal y único accionista de la Compañía, de acuerdo con la escritura señalada anteriormente, es el Ing. Marco Carrasco Costales, según aprobación de la Superintendencia de Compañías a través de la Resolución 04.Q. I. J. del 16 de Junio del 2004 e inscrita en el Registro Mercantil el veinte y uno de Enero del dos mil cinco..

La Junta General Extraordinaria y Universal de Socios de la compañía, reunida el veintitrés de Mayo del dos mil siete, resolvió por unanimidad, con el consentimiento de la totalidad del capital social, autorizar al socio Ingeniero Marco Antonio Carrasco Costales para que transfiera cuarenta mil participaciones sociales de un dólar cada una, por un valor total de cuarenta mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica a favor de los señores Marco Antonio Carrasco Larco, Juan David Carrasco Larco y Ana Cristina Carrasco Larco, como consecuencia de esta transferencia el capital de la compañía queda distribuido de la siguiente manera:

Ing. Marco Antonio Carrasco Costales	60.000,00
Marco Antonio Carrasco Larco	20.000,00
Juan David Carrasco Larco	10.000,00
Ana Cristina Carrasco Larco	10.000,00
<b>SUMA EL CAPITAL</b>	<b>100.000,00</b>

El trece de Junio del dos mil siete, se tomó nota al margen de la inscripción número 1507 del Registro Mercantil de quince de Agosto de mil novecientos noventa y uno a fs. 2670 tomo 122 correspondiente a la constitución de la compañía.

El catorce de Octubre del dos mil ocho, ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Quito doctor Sebastián Valdivieso Cueva, se suscribe la escritura de transferencia de diez mil participaciones sociales de un dólar cada una por un total de diez mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por parte del señor Marco Antonio Carrasco Larco a favor de la señora Linda Margarita Carrasco Larco.

El siete de Noviembre de dos mil ocho se tomó nota al margen de la inscripción numero 1507 de Registro Mercantil de quince de Agosto de mil novecientos noventa y uno a fs. 2070 tomo 122.

El capital actual y sus accionistas a esta fecha queda conformado por los siguientes socios:

Ing. Marco Antonio Carrasco Costales	60.000,00
Marco Antonio Carrasco Larco	10.000,00
Juan David Carrasco Larco	10.000,00
Ana Cristina Carrasco Larco	10.000,00
Linda Margarita Carrasco Larco	10.000,00
<b>SUMA EL CAPITAL</b>	<b>100.000,00</b>

## 2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

El objeto principal de la compañía es el proveer Servicios de Bombeo Hidráulico y Generación Eléctrica, de conformidad con la Ley 90 publicada en el Suplemento del Registro Oficial No 493 del 03 de Agosto de 1990, proveer asistencia técnica, asesoría y servicios de optimización de las actividades de la industria hidrocarburífera, representar a personas naturales o jurídicas sean éstas nacionales o extranjeras para la compra-venta de hidrocarburos, servicios, desarrollo o ejecución de obras relacionadas con la industria hidrocarburífera, proveer asistencia técnica, asesoría y servicios en la optimización de actividades relacionadas con hidrocarburos.

### 3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

### 4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, las cuales han sido autorizadas por la Superintendencia del país.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

**Cambio de moneda.**- Los Estados financieros han sido preparados en US. Dólares Norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

**Propiedades, planta y equipo.**- Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33%

**Provisión para cuentas incobrables.-** Es una Cuenta que cubre las posibles pérdidas que pueden producirse en la recuperación de la cartera, se establecen en base a lo determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas.

La empresa, en el presente ejercicio no Acredita valor alguno como Provisión para Cuentas Incobrables.

**ACTIVOS.- Cuenta 1.)**

**ACTIVO CORRIENTE.- (Cuenta 1.1.)**

**NOTA 5.- ACTIVO DISPONIBLE.- (Cuenta 1.1.1.)**

El Activo Disponible de la empresa, corresponde a los valores de Caja Chica, Bancos locales y del exterior así como el Fondo rotativo en el campamento Coca y otros, cuyos saldos finales corresponden a:

<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>1.1.1.</b>	<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	
<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS</b>	<b>3.631,84</b>
1.1.1.02.002	M. M. Jaramillo Arteaga 1024140247	490,14
1.1.1.02.004	Produbanco 5556198	391,22
1.1.1.02.005	Helm Bank - Miami 1040	500,00
1.1.1.02.006	Produfondos	1.083,46
1.1.1.02.008	Fondo Leal Banco Internacional 26547101	1.167,02
<b>1.1.1.03.</b>	<b>FONDOS A RENDIR</b>	<b>11.100,89</b>
1.1.1.03.001	Campamento Coca	221,69
1.1.1.03.002	Verdezoto Franklin	1.750,39
1.1.1.03.003	Molina Diego	2.782,31
1.1.1.03.004	Marco Carrasco Costales	5.494,70
1.1.1.03.005	Alimentación / Comedor (Quito)	26,80
1.1.1.03.007	Riofrio Fernando	800,00
1.1.1.03.010	Varios	25,00
<b>SUMA EL ACTIVO DISPONIBLE</b>		<b>14.732,73</b>

**NOTA 6.- ACTIVO EXIGIBLE.- (Cuenta 1.1.2.)**

Dentro de esta Cuenta, se debitan y acreditan valores que corresponden a Clientes y Empleados por Cobrar, las garantías entregadas por arriendos y certificados, los anticipos y varios por cobrar, los Impuestos anticipados, las importaciones realizadas en el ejercicio así como otras cuentas por cobrar, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

Los saldos y conceptos de los Activos exigibles son los siguientes:

<b>1.1.2.</b>	<b>ACTIVO EXIGIBLE</b>	
<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>313.470,18</b>
1.1.2.01.001	YPF Repsol	11.000,00
1.1.2.01.003	Petroproducción	179.358,33
1.1.2.01.010	Sulzer Pumas	622,20
1.1.2.01.012	Operaciones Río Napo CEM	114.152,50
1.1.2.01.099	Otros Clientes por Cobrar	8.337,15
<b>1.1.2.02</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS</b>	<b>76.990,08</b>
1.1.2.02.002	María Dolores Boada	900,00
1.1.2.02.004	Carrasco Costales Marco	30.987,01
1.1.2.02.005	Carrasco Juan	12.358,17
1.1.2.02.006	Carrasco Linda	3.269,07
1.1.2.02.007	Carrasco Marco Antonio	1.545,94
1.1.2.02.009	Cortés Francisco	20,00
1.1.2.02.010	Franco María Eugenia	266,72
1.1.2.02.014	Hernández Segundo	100,00
1.1.2.02.016	Macías Ricardo	499,99
1.1.2.02.017	Martínez Nelson Eduardo	800,00
1.1.2.02.020	Molina Diego	1.411,05
1.1.2.02.028	Torres Mauro	61,80
1.1.2.02.029	Vargas Leoncio	568,59
1.1.2.02.031	Vásquez Richard	15.325,54
1.1.2.02.038	Quishpe José	224,64
1.1.2.02.041	Villarroel Marcelo	20,00
1.1.2.02.042	Alquinga Rubén	300,00
1.1.2.02.043	Jaramillo Luis	1,09
1.1.2.02.045	Riofrío Rodas Luis Fernando	7.202,69
1.1.2.02.047	Moreira Mera José	24,89
1.1.2.02.050	Ron Duarte William	29,00
1.1.2.02.053	Salazar Jonathan	863,89
1.1.2.02.054	Rosado Stalin	5,00
1.1.2.02.057	Carrasco Mera Daniel	205,00
<b>1.1.2.03.</b>	<b>GARANTIAS</b>	<b>13.688,81</b>
1.1.2.03.002	Garantía Arriendos	3.250,00

1.1.2.03.003	Garantía Certificado Atuntaqui	10.179,88
1.1.2.03.999	Otras garantías	258,93
<b>1.1.2.04.</b>	<b>ANTICIPOS Y VARIOS POR COBRAR</b>	<b>126.041,76</b>
1.1.2.04.001	Houston Internacional	46.577,80
1.1.2.04.002	Ing. Luis Santamaría	2.652,66
1.1.2.04.011	Anticipo Compra Terreno	10.000,00
1.1.2.04.012	Corrales Palma Marco	2.000,00
1.1.2.04.013	Seprom (Descuentos)	100,00
1.1.2.04.014	VIP Cargo	10.350,37
1.1.2.04.015	Feria Sulzer-Ecuapet	1.339,09
1.1.2.04.016	AB. Suárez Fabián	2.000,00
1.1.2.04.018	Kemper Valve And Fitti	5.140,80
1.1.2.04.021	Espectrocrom Cia. Ltda.	1.000,00
1.1.2.04.997	Anticipo por Servicios / Honorarios	15.835,31
1.1.2.04.998	Anticipo Compra Materiales	13.414,82
1.1.2.04.999	Otros Anticipos	15.630,91
<b>1.1.2.05.</b>	<b>IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>	<b>191.583,73</b>
1.1.2.05.001	IVA. Compras Bienes	23.606,91
1.1.2.05.002	IVA compras Servicios	31.678,67
1.1.2.05.003	IVA Compra de Activos	604,80
1.1.2.05.004	Retenciones en la Fuente a Ecuapet	47.668,52
1.1.2.05.005	Anticipo Impuesto a la Renta Cía.	2.239,49
1.1.2.05.007	Retención en la Fuente años anteriores	47.901,14
1.1.2.05.008	IVA Importaciones	37.884,20
<b>1,1,2,06,</b>	<b>IMPORTACIONES</b>	<b>1.128,09</b>
1.1.2.06.001	importación de Materiales	1.128,09
<b>1,1,4,01,</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.012.148,70</b>
1.1.4.01.001	Cuentas por Liquidar	1.012.148,70
<b>ACTIVO EXIGIBLE AL 31.12.2009</b>		<b>1.735.051,35</b>

**NOTA 7.- ACTIVO REALIZABLE.- Cuenta 1.1.3.)**

Dentro de esta cuenta, se encuentra contabilizada la Chatarra que mantiene la empresa dentro de sus campamentos cuyo saldo al 31 de Diciembre asciende a: **179.276.30**

**NOTA 8.- ACTIVO NO CORRIENTE.- (Cuenta 1.2.)**

Los rubros que conforman los activos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente de acuerdo con los principios de general aceptación en el Ecuador, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

<b>1.2.</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>1.2.1.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	
<b>1.2.1.01.</b>	<b>DEPRECIABLE</b>	<b>4.094.211,71</b>
1.2.1.01.001	Maquinaria y Equipo	2.618.675,10
1.2.1.01.002	Muebles y Enseres	42.549,59
1.2.1.01.003	Equipos de Oficina	1.945,00
1.2.1.01.004	Vehiculos	391.408,96
1.2.1.01.005	Equipos de Computación y software	108.980,82
1.2.1.01.006	Edificios y Oficinas	220.857,26
1.2.1.01.007	Instalaciones	477.341,68
1.2.1.01.008	Construcciones en Proceso	46.777,85
1.2.1.01.009	Arreglo Equipos en Producción	185.475,45
<b>1.2.1.02.</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>3.422.450,17</b>
1.2.1.02.001	Maquinaria	2.572.361,41
1.2.1.02.002	Muebles y Enseres	-26.630,16
1.2.1.02.004	Vehiculos	-280.626,73
1.2.1.02.005	Equipos de Computación	-103.626,65
1.2.1.02.006	Edificios	-49.397,12
1.2.1.02.007	Instalaciones	-389.808,10
<b>1.2.1.03.</b>	<b>NO DEPRECIABLE</b>	<b>71.400,00</b>
1.2.1.03.001	Terrenos	71.400,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE AL 31.12.2009</b>		<b>743.161,54</b>

**MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO EN EL 2009**

<b>ACTIVO FIJO DEPRECIABLES</b>	
Costo Histórico al 01.01.2009	3.935.771,44
Adquisiciones en el ejercicio 2009	158.440,27
Costo Histórico al 31.12.2009	4.094.211,71
Depreciación Acumulada al 31.12.2009	3.422.450,17
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2009	671.761,54
Activo Fijo No Depreciable	71.400,00
<b>ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2009</b>	<b>743.161,54</b>

**NOTA 9.- INVERSIONES LARGO PLAZO.- (cuenta 1.4.)**

Esta Cuenta conlleva el valor transferido como aportación para el incremento de capital de Blue Engineering, cuya Subcuenta corresponde a la 1.4.1.01.001 por: **2.400,00**

**PASIVOS.- (Cuenta 2.)**

**PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)**

**Nota 10.- PASIVO A CORTO PLAZO.- (Cuenta 2.1.1.)**

Dentro de esta Cuenta se Debitan y Acreditan valores que corresponden a proveedores nacionales, Cuentas por pagar y las Garantías por arriendo de oficina, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre de 2009 los siguientes:

<b>2.1.1. PASIVO A CORTO PLAZO</b>		
<b>2.1.1.01.</b>	<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>359.968,84</b>
2.1.1.01.001	Varios Proveedores Nacionales	338.719,98
2.1.1.01.002	liasa	10.924,56
2.1.1.01.005	Otros Proveedores nacionales	1.622,15
2.1.1.01.006	Reingreso Proveedores Cheques anulados	8.702,15
<b>2.1.1.03.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>134.737,09</b>
2.1.1.03.001	Dr. Hernán Malo	6.790,00
2.1.1.03.003	Pacificard	2.390,10
2.1.1.03.004	Nuevo Cerro Dragón	500,00
2.1.1.03.005	Asoprep	281,80
2.1.1.03.006	Tesorero Metropolitano de Quito	4.189,72
2.1.1.03.007	Dinners	1.372,79
2.1.1.03.008	American Express	293,68
2.1.1.03.999	Varias Cuentas por Pagar	118.919,00
<b>2.1.1.07</b>	<b>GARANTIAS</b>	<b>4.600,00</b>
2.1.1.07.001	Garantía Arriendo Oficina	4.600,00
<b>PASIVO A CORTO PLAZO AL 31.12.2009</b>		<b>499.305,93</b>

**NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR AL PERSONAL.- (Cuenta 2.1.2.)**

En esta Cuenta se debitan los valores a pagar a los empedados de la empresa, sea por servicios prestados, sus beneficios y otros conceptos, cuyos saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

2.1.2. CUENTAS POR PAGAR PERSONAL		
<b>2.1.2.01</b>	<b>ROLES Y NOMINA</b>	<b>40.277,19</b>
2.1.2.01.001	Sueldos por Pagar	18.479,87
2.1.2.01.002	Aportes IESS por Pagar	20.846,20
2.1.2.01.003	Préstamos IESS por pagar	951,12
<b>2.1.2.02.</b>	<b>PROVISIONES Y BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>105.454,13</b>
2.1.2.02.001	Décimo Tercer Sueldo	2.276,95
2.1.2.02.002	Décimo Cuarto Plazo	1.755,86
2.1.2.02.003	Fondos de Reserva	44.720,92
2.1.2.02.004	Vacaciones	12.649,44
2.1.2.02.005	Utilidades por Pagar	43.711,06
2.1.2.02.006	Multas, Descuentos a Empleados	339,90
<b>2.1.2.03.</b>	<b>OTROS POR PAGAR EMPLEADOS</b>	<b>45.312,08</b>
2.1.2.03.001	Carrasco Costales Marco	17.437,83
2.1.2.03.002	Carrasco Larco linda	12.073,22
2.1.2.03.003	Martinez William	261,34
2.1.2.03.005	Carrasco Larco Marco	10.514,12
2.1.2.03.006	Liquidación haberes por pagar	1.663,24
2.1.2.03.007	Carrasco Larco Juan	602,33
2.1.2.03.999	Cuentas por pagar empleados	2.760,00
<b>CUENTAS POR PAGAR PERSONAL AL 31.12.09.</b>		<b>191.043,40</b>

**NOTA 12.- PRESTAMOS A CORTO PLAZO.- (Cuenta 2.1.3.)**

Los sobregiros realizados en el ejercicio son los acreditados en esta cuenta, cuyo saldo al 31 de Diciembre asciende a: **11.694.43**

**NOTA 13.- IMPUESTOS POR PAGAR.- (Cuenta 2.1.4.)**

Las retenciones de Impuesto a la Renta y del IVA, así como el Impuesto del IVA y a la Renta por pagar, además de la participación del 15% de utilidades para los trabajadores, han sido registradas dentro de esta cuenta, cuyos saldos son:

2.1.4. IMPUESTOS POR PAGAR		
<b>2.1.4.01</b>	<b>RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>41.888,97</b>
2.1.4.01.003	Retenciones años anteriores	30.354,42
2.1.4.01.302	Retenciones que superan la base	861,84
2.1.4.01.303	PN Honorarios, dietas, Comisiones	2.768,00
2.1.4.01.304	Predomina el Intelecto	1.425,62

2.1.4.01.307	Predomina Mano de Obra	186,29
2.1.4.01.308	Servicio entre Sociedades	2.734,90
2.1.4.01.309	Publicidad y comunicación	45,22
2.1.4.01.310	Transporte Privado de Pasajeros y Carga	341,82
2.1.4.01.312	Transferencia Bienes Muebles de Mat. Corporal	989,42
2.1.4.01.320	Arrendamiento Inmueble Persona Natural	648,00
2.1.4.01.322	Seguros y Reaseguros	12,75
2.1.4.01.340	Otras Retenciones aplicables 1%	110,40
2.1.4.01.341	Otras Retenciones aplicables 2%	1.407,89
2.1.4.01.342	Otras Retenciones aplicables 8%	2,40
<b>2.1.4.02.</b>	<b>IMPUESTOS IVA POR PAGAR</b>	<b>133.850,45</b>
2.1.4.02.001	Iva en Ventas	133.850,45
<b>2.1.4.03</b>	<b>RETENCIONES DEL IVA</b>	<b>51.926,90</b>
2.1.4.03.001	Retenciones IVA 30%	2.607,27
2.1.4.03.002	Retenciones IVA 70%	14.459,01
2.1.4.03.003	Retenciones IVA 100%	3.889,76
2.1.4.03.004	Retenciones IVA 100% Honorarios Profesionales	5.526,32
2.1.4.03.005	Retenciones IVA Arriendos Personas Naturales	991,20
2.1.4.03.007	Retenciones IVA Años Anteriores	24.453,34
<b>2.1.4.04</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>64.346,55</b>
2.1.4.04.001	Impuesto a la Renta del ejercicio	50.153,62
	Participación 15% Utilidades	14.192,93
<b>SUMAN LOS IMPUESTOS POR PAGAR</b>		<b>292.012,87</b>

**NOTA 14.- ANTICIPO DE CLIENTES.- (Cuenta 2.1.5.)**

Los anticipos sobre contratos han sido registrados en esta cuenta, cuyo saldo al 31 de Diciembre asciende a: **22.939,93**

**NOTA 15.- PASIVO A LARGO PLAZO.- (Cuenta 2.2.)**

Los siguientes son los saldos que conforman pasivos a largo plazo, cuya documentación de sustento lo mantiene en sus archivos la empresa:

<b>2.2.</b>	<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	
<b>2.2.1.01.</b>	<b>PRESTAMOS OTROS</b>	
2.2.1.01.001	Cooperativa del Ejército	77.727,06
2.2.1.01.002	Cooperativa Atuntaqui	7.762,56
2.2.1.01.003	Cheques Garantía Banco Internacional 8006	6.660,00
2.2.1.01.004	Hurtado Guillermo Ab.	175.000,02
2.2.1.01.005	Otros Proveedores	32.639,46
2.2.1.01.006	Velasco Pedro Dr.	8.135,63
2.2.1.01.007	Schulemberger	20.674,28
2.2.1.01.008	B. J. Services	38.457,57

2.2.1.01.009	Reda del Ecuador	165.855,06
2.2.1.01.010	Tecna	32.690,12
2.2.1.01.011	Harbert	43.910,36
2.2.1.01.012	Minga	29,71
2.2.1.01.013	Dygoil	5.054,00
2.2.1.01.014	Clipper	2.149,67
2.2.1.01.015	Banco de los Andes	293,44
<b>SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>617.038,94</b>

### PATRIMONIO.-

#### **NOTA 16.- PATRIMONIO.- (Cuenta 3.)**

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2009 asciende a cien mil dólares de los estados Unidos de Norteamérica, conformado por los siguientes socios:

Ing. Marco Antonio Carrasco Costales	60.000,00
Marco Antonio Carrasco Larco	10.000,00
Juan David Carrasco Larco	10.000,00
Ana Cristina Carrasco Larco	10.000,00
Linda Margarita Carrasco Larco	10.000,00

**Reserva Legal.-** De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 20% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

**Reserva de Capital.-** En este rubro se incluyen las cuentas: reserva legales, facultativas, estatutarias y las que provienen por la revalorización del patrimonio y Reexpresión Monetaria; Cuentas que se originaron en la corrección monetaria del patrimonio y, de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores respectivamente, transferidos a esta cuenta el 31 de Marzo de 2000. Esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada, no siendo susceptible de pago de dividendos en efectivo.

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2009:

<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>3.1.1.01.</b>	<b>SOCIOS</b>	<b>100.000,00</b>
3.1.1.01.001	Carrasco Marco Ing.	60.000,00
	Carrasco Larco Ana Cristina	10.000,00
	Carrasco Larco Juan David	10.000,00
	Carrasco Larco Linda Margarita	10.000,00
	Carrasco Larco Marco Antonio	10.000,00
<b>3.1.1.02.</b>	<b>APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>63.011,00</b>
3.1.1.02.001	Aportes Socios	63.011,00
<b>3.2.1.01.</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>1.303.121,00</b>
3.2.1.01.001.	Reserva Legal	33.654,43
3.2.1.01.002	Reserva Facultativa	106.310,06
3.2.1.01.003.	Reservas de Capital	1.163.156,51
<b>3.3.</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>-455.818,53</b>
3.3.1.01.001.	Utilidades Ejercicios Anteriores	252.191,17
3.2.1.02.002	Pérdidas Ejercicios Anteriores	-708.009,70
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>30.272,95</b>
<b>PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009</b>		<b>1.040.586,42</b>

#### NOTA 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>2.215.741,54</b>
<b>4.1.</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.212.600,07</b>
<b>4.2.</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3.141,47</b>
<b>5.</b>	<b>COSTOS</b>	<b>1.550.176,18</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>COSTOS BOMBEO HIDRAÚLICO</b>	<b>1.039.721,94</b>
<b>5.1.2.</b>	<b>COSTOS SERVICIOS MANTENIMIENTO</b>	<b>126.891,84</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>COSTO DE VENTA DE MATERIALES</b>	<b>383.562,40</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO</b>	<b>665.565,36</b>
<b>6.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>570.945,86</b>
<b>6.1.1.</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>570.945,86</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO</b>	<b>94.619,50</b>

**NOTA 18.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-**

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración de Impuesto a la Renta original mediante el formulario número 28280328, para posteriormente presentar una Declaración sustitutiva a la anterior el 10 de Junio de 2010 a través del formulario 28313570, cuyo detalle es el siguiente:

UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	94.619,50
15% PARTICIPACION LABORAL	-14.192,93
GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	120.187,89
UTILIDAD GRAVABLE	200.614,47
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	50.153,62

**NOTA 19.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.**

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

**NOTA 20.- EVENTOS SUBSECUENTES.**

Al 31 de diciembre de 2009 y a la fecha de informe de los auditores independientes (24 de Junio del 2010) no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.