

ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EN AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1

ECUAPET, ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA.., Se constituyó en la República del Ecuador, el 25 de julio del 1991. La compañía tiene como objeto social de proveer el abastecimiento compra venta distribución de todo tipo de productos equipos y maquinarias para las actividades de explotación de campos petrolíferos... e) La realización de toda clase de actividades relacionadas con la industria hidrocarburífera y de gas, sin limitación alguna, incluyendo la exploración, explotación, refinación, transporte a través de terceros y comercialización de hidrocarburos y gas.... etc.

NOTA 2 – POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases para la preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros de la Compañía se elaboran de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) desde el año 2014 según las correspondientes resoluciones emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

En el año 2014 las siguientes son las principales políticas contables utilizadas por la Compañía, en la elaboración de sus estados financieros, basados en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para PYMES.

Efectivo y Equivalente de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar clientes.- Las cuentas por cobrar comerciales y las otras cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, si fuera necesario menos una provisión para reducir su valor al de probable realización, dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar. El valor razonable de las cuentas por cobrar se revela en la Nota 4.

Propiedad, planta y equipo.- Están registradas al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años para equipo de oficina, muebles y

enseres, maquinaria y equipos, 5 años para vehículos, y 3 años para equipos de computación. (Ver Nota 8). Los Gastos de reparaciones y mantenimiento se registran en los resultados del período en que se producen.

Cuentas por pagar accionistas e Instituciones Financieras .- Se registran a su valor nominal. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revela en la Nota 9.

Ingresos.- Se registran al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar menos cualquier descuento que se otorgue a los clientes.

Costos y Gastos.- Se registran en base al método del devengado.

NOTA 3- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalente de efectivo, es como sigue:

CUENTA	2013	2014
Caja Banco	166,665.84	9,234.00
TOTAL	166,665.84	9,234.00

NOTA 4- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre 2013 y 2014 la composición es la siguiente:

CUENTA	2013	2014
Clientes	245,464.17	976,707.42
Otras cuentas por cobrar	386,990.25	497,681.22
TOTAL	632,454.42	1,474,388.64

NOTA 5- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2013 y 2014 la composición es la siguiente:

CUENTA	2013	2014
Crédito tributario IVA Compras	138,221.34	243,780.60
Crédito Trib. Ret. Fuente Imp. a la Renta	118,952.95	161,926.96
Crédito tributario Imp. a la Salida de Divisas	129,214.48	139,386.07
TOTAL	386,388.77	545,093.63

NOTA 6- ACTIVO REALIZABLES

Al 31 de diciembre 2014 la composición del Inventario de mercadería en Almacén es:

CUENTA	2013	2014
Inventario de Chatarra	32,133.77	32,133.77
TOTAL	32,133.77	32,133.77

NOTA 7- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de las propiedades, planta y equipo en el año 2014 fue el siguiente:

CUENTA	2013	2014
Maquinaria y Equipo	3,211,743.89	3,234,287.05
Muebles y Enseres	54,745.66	62,911.66
Equipos de Oficina	2,601.00	2,601.00
Vehículos	735,060.81	735,060.81
Eq. De Computación y Software	121,709.71	128,116.45
Edificios y Oficinas	278,395.56	104,440.29
Instalaciones	478,091.69	478,091.69
Construcciones en Proceso	14,434.54	14,434.54
Arreglo Equipos en Proceso	42,267.45	63,217.81
Terrenos	71,400.00	71,400.00
Deprec. Acumulada	-3,224,934.18	-3, 373,196.88
TOTAL	1,785,516.13	1,521,364.42

NOTA 8- CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las Cuentas por Pagar es como sigue:

CUENTA	2013	2014
Cuentas por Pagar Proveedores	617,632.50	927,359.26
Préstamo Socios	211,794.94	100,928.98
Otras cuentas por Pagar	66,127.58	108,160.70
TOTAL	895,555.02	1136,448.94

NOTA 9- OBLIGACIONES POR PAGAR

El detalle de las Obligaciones por Pagar es como sigue:

CUENTA	2013	2014
Obligaciones Tributarias	455,946.70	729,890.18
Impuesto a la Renta por pagar	27,731.45	42,284.59
Obligaciones con el IESS	59,993.84	6,683.86
Beneficios sociales a empleados	96.664,67	154.532.01
Participación utilidades trabajadores	6,632.26	18,839.09
TOTAL	646,968.92	952,229.73

NOTA 10- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Son préstamos que la Compañía a solicitado a Instituciones Financieras y a los señores accionistas y que se detalla a continuación:

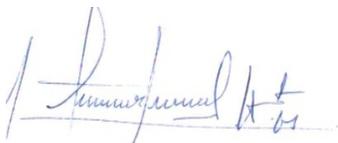
CUENTA	2013	2014
Cuentas por pagar	565,206.88	544,788.45
Préstamo con Instituciones financieras	848,766.93	663,581.37
Provisión Jubilación Patronal	75,531.16	94,090.94
Provisión Bonificación por desahucio	23,975.99	29,602.77
Otras cuentas por pagar	63,011.00	63,011.00
TOTAL	1576491,76	1395074.53

NOTA 11 – CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social suscrito y pagado está constituido por 100.000,00 participaciones de U.S. \$ 1,00 cada una.

NOTA 12- EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del presente informe. No han sucedido situaciones, que a criterio de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros auditados.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Carlos Oleas', with a horizontal line underneath it.

CARLOS OLEAS

CONTADOR