

**“ECUAPET ECUATORIANA DE PETROLEOS CIA. LTDA.” NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(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
SUMA EL CAPITAL	100,000.00

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 número 1507 de Registro Mercantil de quince de Agosto de mil novecientos noventa y uno a fs. 2070 tomo 122.

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
SUMA EL CAPITAL	100,000.00

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

Marco Antonio Carrasco Larco	25.000
Juan David Carrasco Larco	25.000
Ana Cristina Carrasco Larco	25.000
Linda Margarita Carrasco Larco	25.000
SUMA EL CAPITAL	100.000

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

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 funcional de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, signo que fue utilizado en la preparación de los Estados Financieros.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía aplica desde el presente ejercicio económico las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S para PYMES en lo que tiene relación con las actividades económicas que realiza la empresa.

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S) para PYMES desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las mismas 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 así como lo establecido en los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Tanto los ingresos, los Costos 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.

5. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalente de efectivo incluye, el efectivo y los depósitos en bancos y otros entes que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a inversiones, préstamos y cuentas por cobrar comerciales, y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce en el estado de resultados integrales y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El período de crédito promedio de bienes es de 180 días, luego de este vencimiento se calculará el respectivo interés.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas.

Las cuentas comerciales 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.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2018 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

Los inventarios son presentados al menor valor entre el costo de adquisición y el valor neto realizable. Son valuados con el método del costo promedio ponderado. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en

función de un análisis de la posibilidad real de venta. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para la venta.

d) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición luego se reconocen aplicando la depreciación según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S para PYMES, mantiene sus mismos valores originales. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Este modelo no es fijo, la administración puede utilizar un método apropiado de acuerdo a su actividad, siempre que el porcentaje no sea mayor a las tasas de depreciación vigentes.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios	5 %
Equipo de cómputo y software	33,33 %
Equipos de oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Muebles y enseres	10 %
Instalaciones	10 %
Vehículos	20 %

d) Prestamos

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; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

Los préstamos 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 de situación financiera.

e) Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. 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) se reconoce 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 resultaría inmaterial. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 60 días.

f) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

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 imponibles 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.

Impuesto diferido - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar, frente a la autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

Impuestos corrientes y diferidos - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado, o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

g) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que soporten beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final del período sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

h) Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio–

La Compañía mantiene beneficios por concepto de jubilación patronal y desahucio, definidos por las leyes laborales ecuatorianas y se registran con cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, y que se determina anualmente en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado. El valor presente de la obligación de beneficio definido se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinado por el perito.

Las suposiciones para determinar el estudio actuarial incluyen determinaciones de tasas de descuento, variaciones en los sueldos y salarios, tasas de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, incremento en el monto mínimo de las pensiones jubilares, entre otros. Debido al largo plazo que caracteriza a la reseña para obligaciones por beneficios de retiro, la estimación está sujeta a variaciones que podrían ser importantes. El efecto, positivo o negativo sobre las reservas derivadas por cambios en las estimaciones, se registra directamente en los resultados.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el periodo promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores -La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por

La participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

i) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Venta de bienes -Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

- La Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes.
- La Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos,
- El importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

j) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

ACTIVOS

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En estas cuentas, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos de Caja, Bancos y los fondos a rendir, cuyos saldos finales corresponden a:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2017	2018
	Caja	0,00	0,00
	Bancos	205.281,12	96.723,09
	Fondos a rendir	800,60	166,63
	SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	206.081,72	96.889,72

NOTA 7.- 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

Este grupo de cuentas, se refieren a los movimientos que se registran de clientes y empleados por cobrar, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

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

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2017	2018
	Cientes	44.423,12	778.129,75
	Empleados	17.895,79	56.429,65
	SUMA ACTIVOS FINANCIEROS	62.318,91	834.559,40

NOTA 8.- 10103 INVENTARIOS

Dentro de esta cuenta, se encuentra contabilizado el Inventario del proyecto SHAYA cuyo saldo al 31 de Diciembre asciende a lo siguiente:

10103	INVENTARIOS	2017	2018
	Inventarios de Suministros y materiales Proyecto	0,00	773.216,13
	Inventarios en Transito	0,00	0,00
	SUMA INVENTARIOS	0,00	773.216,13

NOTA 9.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registran en estas cuentas los movimientos que se relacionan con garantías entregadas por arriendos de oficinas y otros, y, los valores dados en forma anticipada por varios conceptos. Los saldos al final de los ejercicios 2017 y 2018 son los siguientes:

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2017	2018
	Garantías	38.657,29	12.505,78
	Anticipos o Varios por cobrar	273.301,30	275.546,83
	SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	311.958,59	288.052,61

NOTA 10.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se consideran los impuestos a favor que tiene la empresa tanto por el Impuesto al Valor Agregado IVA, renta y otros; su saldo al final del ejercicio es el siguiente:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2017	2018
	Iva en Compras	0,00	0,00
	Retenciones en la Fuente a Ecuapet	30.829,74	0,00
	Cred. Trib. Compras por compensar	11.138,29	87.421,80
	IVA Compras Años Anteriores	188.955,17	188.955,17
	Ret. Fte. Años Anteriores	228.563,12	269.061,22
	Salida Divisas, Años anteriores	155.833,26	132.560,57
	IVA Retenido a Ecuapet	14.456,44	0,00
	Anticipo Impuesto Renta	2.078,48	0,00
	SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	631.854,50	677.998,76

NOTA 11.- 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Los valores correspondientes a los gastos del proyecto SHAYA, los cuales fueron liquidados y cerrados con el respaldo sustentado de la entrega del proyecto en el año 2018, sus saldos al 31 de diciembre son:

10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2017	2018
	Proyecto SHAYA	2.187.594,39	0,00
	SUMA OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2.187.594,39	0,00

NOTA 12.- 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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 y lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, los saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2017	2018
	DEPRECIABLE	4.604.531,34	6.435.260,65
	Maquinaria y Equipo	3.254.108,48	5.174.005,65
	Muebles y Enseres	62.911,66	62.911,66
	Equipos de Oficina	2.601,00	2.601,00
	Vehículos	496.103,37	288.629,69
	Eq. De Computación y Software	128.561,99	128.971,81
	Edificios y Oficinas	104.440,29	123.559,68
	Instalaciones	478.091,69	565.613,65
	Construcciones en Proceso	14.434,54	14.434,54
	Arreglo Equipos en Proceso	63.278,32	74.532,97
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-3.699.742,00	-3.481.731,58
	NO DEPRECIABLE	71.400,00	497.551,30
	Terrenos	71.400,00	497.551,30
	SUMA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	976.189,34	3.451.080,37

MOVIMIENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2017	2018
---	-------------	-------------

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES		
Costo Histórico al 01.01.2017 - 2018	4.830.508,67	4.604.531,34
Movimientos en el ejercicio	-225.977,33	-170.584,21
Revaluación activos depreciables	0,00	2.001.313,52
Activo Fijo Depreciable al 31.12.2017 - 2018	4.604.531,34	6.435.260,65
Depreciación Acumulada	-3.699.742,00	-3.481.731,58
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2017-2018	904.789,34	2.953.529,07
Activo Fijo No Depreciable	71.400,00	71.400,00
Revaluación activos no depreciables	0,00	426.151,30
Activos Fijos No Depreciables al 31.12.2018	0,00	497.551,30
ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2011	976.189,34	3.451.080,37

NOTA 13.- 10207 INVERSIONES LARGO PLAZO.-

Esta Cuenta conlleva a una empresa AXXIONKENNIX S.A. adquirida en años anteriores misma que se encuentra disuelta, los respaldos de esta cuenta se encuentran respaldados con la documentación que mantiene la empresa.

10207	INVERSIONES A LARGO PLAZO	2017	2018
--------------	----------------------------------	-------------	-------------

Blue Engineering	0,00	0,00
AXXIONKENNIX S.A.	115.437,67	115.437,67

SUMA INVERSIONES A LARGO PLAZO	115.437,67	115.437,67
---------------------------------------	-------------------	-------------------

PASIVO

NOTA 14.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Dentro de esta Cuenta se Debitan y Acreditan valores que corresponden a proveedores nacionales y extranjeros, Cuentas por pagar con vencimientos en el corto plazo, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre los siguientes:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2017	2018
	PROVEEDORES NACIONALES	875.933,59	1.145.348,90
	Varios Proveedores Nacionales (Módulo)	761.699,86	1.138.968,19
	IIASA	0,00	0,00
	Otros Proveedores Nacionales	104.296,00	6.380,71
	Reingreso Proved. Ch. Anulados	9.937,73	0,00
	Claro Conecel	0,00	0,00
	Varios Proveedores	0,00	0,00
	Seguros Sucre S.A.	0,00	0,00
	BMI Igualas Médicas del Ecuador S.A.	0,00	0,00
	PROVEEDORES EXTRANJEROS	150.065,62	0,00
	Global Pump Company	0,00	0,00
	Capstone Turbine Corporation	0,00	0,00
	SULZER	45.065,62	0,00
	Sulzer Chemtech	0,00	0,00
	HYDROTEX	105.000,00	0,00
	CUENTAS POR PAGAR	14.504,13	232.882,20
	Pacificard	0,00	0,00
	Nuevo Cerro Dragón	0,00	0,00
	Tarjeta de Crédito Linda Carrasco	0,00	23.176,47
	Tesorero Metropolitano de Quito	8.851,63	8.851,63
	Rodrigo Gándara (Vacunn)	0,00	0,00
	JOSÉ AGUIRRE	0,00	50.000,00
	HERNAN CAVIEDES	0,00	145.000,00
	Varias Cuentas por Pagar	0,00	201,60
	Petroamazonas	5.652,50	5.652,50
	SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.040.503,34	1.378.231,10

NOTA 15.- 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En estas cuentas se registran las obligaciones a pagar en el corto plazo, ante el Servicio de Rentas Internas, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por las aportaciones de sus trabajadores y a los empleados de la empresa por beneficios sociales de Ley así como lo correspondiente al 15% participación trabajadores en las utilidades de la empresa, los saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2017	2018
	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	238.256,17	12.070,32
	Retenciones Impuesto a la Renta	106.802,32	12.070,32
	Impuestos Iva por pagar	105.043,00	0,00
	Retenciones IVA por pagar	26.410,85	0,00
	CON EL IESS	10.167,27	27.627,39
	Aportes IESS por Pagar	8.052,08	20.229,27
	Préstamos IESS por Pagar	2.115,19	7.398,12
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	207.538,65	306.328,60
	Sueldos y Salarios	116.748,41	235.467,87
	Décimo Tercer Sueldo	37.063,83	6.149,50
	Décimo Cuarto Sueldo	5.302,67	2.936,86
	Fondos de Reserva	1.322,44	3.766,88
	Vacaciones	2.457,42	1.723,35
	Utilidades por Pagar	44.643,88	56.284,14
	Multas y Descuentos Empleados	0,00	0,00
	SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	455.962,09	346.026,31

NOTA 16.- 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Se tratan de préstamos ocasionales que realizan los socios de la empresa durante el ejercicio económico 2017 para cubrir gastos emergentes y que no generaron ningún tipo de interés, mismos que han sido pagados en su totalidad con su respectivo respaldo, los saldos al 31 de Diciembre 2018 ascienden a:

20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	2017	2018
	PRESTAMOS SOCIOS	37.232,24	0,00
	Marco Antonio Carrasco	8.935,68	0,00
	Linda Carrasco	12.139,66	0,00
	Marco Antonio Carrasco Larco	3.483,31	0,00
	Ana Carrasco	12.673,59	0,00
	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	37.232,24	0,00

NOTA 17.- 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se registran en estas cuentas lo que corresponde a la garantía recibida por el arriendo de una oficina, los pagos pendientes a personal de ejecutivos y técnicos, y el sobregiro ocasional y cheques en garantía otorgado por una institución financiera, sus saldos son:

20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	2017	2018
	Anticipos Contratos	40.000,00	0,00
	OTROS POR PAGAR EMPLEADOS	48.213,04	32.675,04
	Carrasco Costales Marco	0,00	0,00
	Carrasco Larco Linda	0,00	0,00
	Martínez William	0,00	0,00
	Carrasco Larco Marco Antonio	0,00	1.396,10
	Liq. Haberes por Pagar	20.710,41	3.776,31
	Carrasco Larco Juan David	0,00	0,00
	Eliazar Robles	27.502,63	27.502,63
	FREILE PEDRO	0,00	0,00
	Andrade Fernando	0,00	0,00
	Cuentas por Pagar Empleados	0,00	0,00
	INSTITUCIONES FINANCIERAS	73.476,96	347.312,09
	Sobregiros Bancarios	73.476,96	8.603,96
	Cheques en Garantía	0,00	338.708,13
	OTROS PASIVOS CORRIENTES	161.690,00	379.987,13

NOTA 18.- 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2017	2018
	PRESTAMOS OTROS	1.270.111,76	994.945,38
	Guillermo Hurtado (Letras Bombeo)	92.940,02	0,00
	Otros Proveedores	4.629,76	0,00
	Dr. Pedro Velasco	8.135,63	0,00
	Schlumberger	0,00	0,00
	B.J. Services	38.457,57	0,00
	Reda del Ecuador	72.144,63	0,00
	Tecna	32.690,12	0,00
	Harbert	13.910,36	0,00
	Minga	0,00	0,00
	Dygoil	5.054,00	0,00

Clipper	2.149,67	0,00
ISSPOL Instituto de Seguridad Social	1.000.000,00	934.000,00
PRODUBANCO	0,00	60.945,38
INSERCRUZ CIA LTDA	0,00	100.000,00
HERNAN CAVIEDES	0,00	145.000,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.270.111,76	1.239.945,38

NOTA 19.- PROVISIONES POR PAGAR

Los siguientes son los saldos que conforman esta cuenta por provisiones a largo plazo por Jubilación Patronal y Desahucio los saldos son los siguientes:

22102	PROVISIONES LARGO PLAZO	2017	2018
--------------	--------------------------------	-------------	-------------

Provisión Jubilación Patronal	94.090,95	94.090,95
Provisión Bonificación por desahucio	29.602,76	26.677,76

PROVISIONES LARGO PLAZO	123.693,71	120.768,71
--------------------------------	-------------------	-------------------

NOTA 20.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

En concordancia con lo señalado en las Normas Internacionales de Contabilidad numeral 32, aplicable a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y en razón de no existir el compromiso por parte de los socios para realizar un aumento de capital utilizando el total de los valores que corresponden a los Aportes futura capitalización, se procede a reclasificar esta cuenta en la parte no comprometida.

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2017	2018
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	363.011,00	0,00
Carrasco Costales Marco	243.011,00	0,00
Carrasco Larco Ana Cristina	30.000,00	0,00
Carrasco Larco Juan David	30.000,00	0,00
Carrasco Larco Linda Margarita	30.000,00	0,00
Carrasco Larco Marco Antonio	30.000,00	0,00

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	363.011,00	0,00
------------------------------------	-------------------	-------------

PATRIMONIO

NOTA 21- 3 PATRIMONIO NETO

El Patrimonio neto de la compañía al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018, está conformado por las siguientes cuentas:

301 CAPITAL

Capital Social.- Constituido por aportaciones de los socios y que asciende a \$ USA 100.000,00.

304 RESERVAS

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.

306 RESULTADOS ACUMULADOS

Pérdidas y Ganancias.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales deben ser ajustados de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa.

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad (Pérdida) del ejercicio.- Corresponde a la obtenida en el ejercicio auditado, la cual se demuestra en el desglose de la cuenta Patrimonio.

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2017 y 2018:

309 APOORTE FUTURA CAPITALIZACIONES

Aporte futura capitalizaciones: Valores que se tenían previstos realizar un aumento de capital.

310 SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

De acuerdo a la NIC 16 párrafo 31, se revalúa con su posterioridad a su reconocimiento como activo.

PATRIMONIO NETO		2017	2018
301	CAPITAL	100.000,00	100.000,00
304	RESERVAS	709.051,69	709.051,69
306	RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN NIIF	-425.033,57	-425.033,57
307	UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	606.299,96	627.743,22
309	APOORTE FUTURA CAPITALIZACIONES	0,00	391.767,84
308	RESULTADOS DEL EJERCICIO	48.912,90	41.282,03
310	SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	1.327.464,82
PATRIMONIO NETO		1.039.230,98	2.772.276,03

NOTA 22.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

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

INGRESOS OPERACIONALES		2017	2018
4101	VENTA DE BIENES	1.279.208,56	366.994,88
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.028.037,43	1.925.743,55
41	INGRESOS OPERACIONALES	2.307.245,99	2.292.738,43
COSTOS			
COSTOS EJECUCIÓN DE SERVICIOS		860.181,77	2.013.871,62
COSTOS VENTAS Y REPRESENTACIONES		838.094,70	0,00
51	TOTAL COSTOS	1.698.276,47	2.013.871,62
UTILIDAD BRUTA		608.969,52	278.866,81
52	GASTOS	659.548,22	584.977,36
GASTOS GENERALES		638.048,22	545.385,11
GASTOS NO DEDUCIBLES		21.500,00	39.592,25
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		-50.578,70	-306.110,55
43	INGRESOS NO OPERACIONALES	99.491,60	391.238,36
60	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	48.912,90	85.127,81

NOTA 23.- 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 contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 25% en el año 2018 sobre las utilidades gravables.

	2017	2018
UTILIDAD DEL EJERCICIO	48.912,90	85.127,81
(-) 15% Participación trabajadores	7.336,94	12.769,17
(-) Rentas exentas		
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
(+) Gastos no deducibles locales	21.500,00	39.592,25
(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos		
UTILIDAD GRAVABLE	63.075,96	111.950,89
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 22%-25%	13.876,71	27.987,72
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	33.554,50	31.076,61
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al Anticipo Determinado	0,00	0,00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	20.132,70	30.829,74
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	30.829,74	35.279,62
(-) Crédito tributario de años anteriores	253.914,29	264.611,33
(-) Crédito tributario generado por el ISD	0,00	0,00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-264.611,33	-269.061,21

NOTA 24.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

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

NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2018 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.



.....
Ing. Marco Carrasco
Gerente General



.....
Dr. Carlos Oleas
Contador

