

**PETROKEM LOGGING SERVICE
CIA. LTDA.**



**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA**

AÑO 2.001

**LUIS SANTANDER S.
Auditorías & Asesorías Contables**

**R.N.A.E. 0235
Valladolid 676 Telfs: 2540-365 2225-497 099 848-388**

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTIVOS DE PETROKEM LOGGING SERVICE CIA. LTDA.

He auditado los siguientes Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Evolución del Patrimonio, que se adjuntan de PETROKEM LOGGING SERVICE CIA. LTDA. al 31 de Diciembre de 2.001 con sus respectivos anexos. Dichos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en mi auditoría.

He realizado mi auditoría de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requiere que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros estén libres de incorrecta presentación significativa.

Una auditoría incluye el examen, sobre una base de pruebas selectivas de la evidencia que sustente los importes y revelaciones de los estados financieros. Una auditoría también incluye evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto. En consideración mi auditoría proporciona base razonable para mi opinión.

Como se refleja en las NOTAS N°. 9 y 11 no se han registrado adecuadamente las depreciaciones de Activos Fijos y las Amortizaciones de Activos Diferidos razón por la cual Auditoría Externa luego de realizar los ajustes respectivos, procede a sacar un balance auditado reflejando el verdadero resultado del ejercicio.

Por haber sido contratado en forma posterior al cierre fiscal del 31 de diciembre del 2001, no pude observar la toma física de inventarios cuyo saldo aparece en el balance general con un monto de: 5.526,19 USD.

En mi opinión los estados financieros de Petrokem Logging Service Cía. Ltda. Con excepción de lo mencionado en el párrafo N°. 4 y por el efecto que pudiere tener el balane general y estado de pérdidas y ganancias por el párrafo precedente, presentan razonable aspecto significativo de los estados financieros al 31 de Diciembre del 2001 de acuerdo con los principios de contabilidad de general aceptación (P C G A) en el Ecuador.

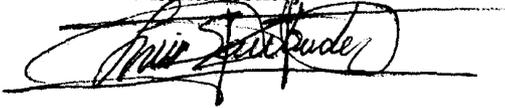
Las cifras presentadas al 31 de Diciembre de 2.000 (Históricas) han sido incluidas solamente para propósitos comparativos.

LUIS SANTANDER Auditorías & Asesorías Contables

Respecto a las retenciones de impuesto en la fuente, declaraciones del IVA, y otros impuestos fiscales, la Empresa cumple correctamente con esas obligaciones.

Quito, Octubre del 2.002

Atentamente,



Lcdo. Luis Santander
R.N.A.E. 0235

PETROKEM LOGGING SERVICES CIA.LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

ACTIVOS	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y equivalentes de Caja	3	274
Cuentas por Cobrar Clientes	4	137.889
Cuentas Por Cobrar Empleados	5	3.798
Inventarios	6	5.596
Impuestos Anticipados	7	15.120
Anticipos a Terceros.	8	73.796
Total Activos Corrientes		<u>236.473</u>
 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	9	
Depreciables		116.344
Equipos en Tránsito.		497.289
TOTAL.		613.633
(-) Depreciación Acumulada		<u>-380.768</u>
Total Propiedades Planta y Equipo Neto		<u>232.865</u>
 OTROS ACTIVOS		
Inversiones Cias. Relacionadas	10	111.535
Activo diferido	11	
Gastos de Constitución		1.089
Permisos y Licencias Equipos Computac.		1.412
Permisos y Licencias Máquinaria y eq.		7.020
Total Activo Diferido		<u>9.521</u>
(-) Amortización Acumulada.		<u>-2.312</u>
Total Activo Diferido Neto		<u>7.209</u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>588.082</u></u>
 PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Sobregiros Bancarios	12	20.690
Proveedores	13	1.043
Compañías Relacionadas	14	11.194
Otras Cuentas por Pagar	15	70.564
Retenciones por Pagar.	16	22.560
Total Pasivos Corrientes		<u>126.051</u>
Total Pasivos		<u><u>126.051</u></u>
 PATRIMONIO DE LOS SOCIOS.		
Capital Social		23.720
Reserva de Capital		60.288
Aportes Futuras Capitalizaciones		37.031
Utilidades Acumuladas		340.691
Utilidad del Ejercicio		301
Patrimonio de los Socios.		<u>462.031</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>588.082</u></u>

PETROKEM LOGGING SERVICES CIA.LTDA.
BALANCE GENERAL SEGÚN CLIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

ACTIVOS	NOTAS	BALANCE SEGÚN CLTE.	AJUSTES DEBITO	AUDITORIA CREDITO	BALANCE SEGÚN AUDIT
ACTIVOS CORRIENTES					
Caja y equivalentes de Caja	3	274			274
Cuentas por Cobrar Clientes	4	137.889			137.889
Cuentas Por Cobrar Empleados	5	3.798			3.798
Inventarios	6	5.526	70		5.596
Impuestos Anticipados	7	15.120			15.120
Anticipos a Terceros.	8	73.796			73.796
Total Activos Corrientes		236.403	70		236.473
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					
Depreciables		123.434		-7.090	116.344
Equipos en Tránsito		497.289			497.289
TOTAL		620.723			613.633
(-) Depreciación Acumulada		-370.583		-10.185	-380.768
Total Propiedades Planta y Equipo Neto		250.140		-17.275	232.865
OTROS ACTIVOS					
Inversiones Cias. Relacionadas	10	111.535			111.535
Activos Diferidos	11				
Gastos de Constitución		1.089			1.089
Permisos y Licencias.		1.412			1.412
Permisos y Licencias equipos computac.			7.020		7.020
Total Activo Diferido		2.501			9.521
(-) Amortización Acumulada.		-933		-1.379	-2.312
Total Activo Diferido Neto		1.568	7.020	-1.379	7.209
TOTAL ACTIVOS		599.646	7.090	-18.654	588.082
PASIVOS Y PATRIMONIO					
PASIVOS CORRIENTES					
Sobregiros Bancarios	12	20.690			20.690
Petron Industries.	13	1.043			1.043
Compañías Relacionadas	14	11.194			11.194
Otras Cuentas por Pagar	15	62.672			70.564
Retenciones por Pagar.	16	22.560			22.560
Otros Pasivos		7.892			
Total Pasivos Corrientes		126.051			126.051
Total Pasivos		126.051			126.051
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS.					
Capital Social		23.720			23.720
Reserva de Capital		60.288			60.288
Aportes Futuras Capitalizaciones		37.031			37.031
Utilidades Acumuladas		340.691			340.691
Utilidad del Ejercicio		11.865	11.564		301
Patrimonio de los Socios.		473.595			462.031
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		599.646			588.082
TOTAL AJUSTES:			18.654	-18.654	

PETROKEM LOGGING SERVICES CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001

	NOTAS
INGRESOS OPERACIONALES	
Ventas	565.118
	<u>565.118</u>
COSTO DE VENTAS	
Proyecto Unidad - 3001	97.178
Proyecto Unidad - 3002	26.682
Proyecto Unidad - 3003	109.442
Proyecto Unidad - 3004	5.835
	<u>239.137</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION	
Gastos de Personal	127.740
Gastos Generales	140.589
	<u>268.329</u>
DEPRECIACION - AMORTIZACION.	
Depreciaciones	69.464
Amortizaciones	2.312
	<u>71.776</u>
GASTOS FINANCIEROS	
Servicios Bancarios	357
	<u>357</u>
OTROS INGRESOS.	
	<u>14.782</u>
UTILIDAD.ANTES PARTIC. LAB. - IMPTOS.	301
15% Participación Laboral.	45
GASTOS NO DEDUCIBLES	412
BASE IMPONIBLE PARA CALC. IMPTO RTA.	668
25% Impuesto a la Renta.	167
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO:	<u><u>501</u></u>

PETROKEM LOGGING SERVICE CIA. LTDA.
BALANCE COMPARATIVO
2000 - 2001

ACTIVOS	BALANCE 31-Dic-00	BALANCE SEGÚN AUDIT/2001	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y equivalentes de Caja	117.741	274	-117.467
Inversiones	14.585	0	-14.585
Cuentas por Cobrar Clientes	116.369	137.889	21.520
Otras Cuentas Por Cobrar	16.619	0	-16.619
Cuentas por Cobrar Empleados	0	3.798	3.798
Inventarios Suministros y Materiales	33.576	5.596	-27.980
Impuestos Anticipados.	0	15.120	15.120
Anticipos a Terceros	0	73.796	73.796
Gastos pagados por anticipado	7.222	0	-7.222
Total activos corrientes	306.112	236.473	-69.639
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo.	155.812	116.344	-39.468
Equipos en Tránsito	429.818	497.289	67.471
TOTAL	585.630	613.633	28.003
(-) Depreciación Acumulada	-401.072	-380.768	20.304
Total Propiedades Planta y Equipo Neto	184.558	232.865	48.307
OTROS ACTIVOS			
Inversiones	234.235	111.535	-122.700
Activos Diferidos	2.501	9.521	7.020
Amortización Acumulada.	-650	-2.312	-1.662
Total Otros Activos.	236.086	118.744	-117.342
TOTAL ACTIVOS	726.756	588.082	-138.674
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Sobregiros Bancarios	0	20.690	20.690
Petron Industries.	0	1.043	1.043
Otras Cuentas por Pagar	0	70.564	70.564
Retenciones por Pagar.	2.945	22.560	19.615
Sueldos y Beneficios por Pagar	9.336	0	-9.336
Otros Pasivos	3.850	0	-3.850
Total pasivo corriente	16.131	114.857	98.726
PASIVOS LARGO PLAZO			
Cuentas por Pagar Cias.Relacionadas	248.895	11.194	-237.701
Total pasivo largo plazo	248.895	11.194	-237.701
TOTAL PASIVOS	265.026	126.051	-138.975
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS			
Capital Social	23.720	23.720	0
Reserva de Capital	60.288	60.288	0
Aportes Futuras Capitalizaciones	37.031	37.031	0
Utilidades Acumuladas	340.691	340.691	0
Utilidad del ejercicio 2001	0	301	301
Patrimonio de los Socios.	461.730	462.031	301
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	726.756	588.082	-138.674

PETROKEM LOGGING SERVICES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001

FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES

Utilidad del período 2000 301.00

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA
CON LA CAJA NETA PROVISTA DE OPERACIONES**

Depreciaciones	69.464.00	
Perdida por robo de propiedad planta y equipo	73.415.00	
Compensación CxP Cías Relacionadas	-234.235.00	
Disminución de Inversiones	234.235.00	
Amortizaciones	1.662.00	
TOTAL	144.541.00	144.541.00

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Inversiones corto plazo	14.585.00	
Cuentas por Cobrar Clientes	-21.520.00	
Cuentas por Cobrar Empleados	-3.798.00	
Otras Cuentas por Cobrar	16.619.00	
Inventarios de repuestos	27.980.00	
Impuestos Anticipados	-15.120.00	
Anticipos a Terceros	-73.796.00	
Gastos Pagados por Anticipado	7.222.00	
Proveedores	1.043.00	
Otras Ctas. Por Pagar	62.672.00	
Sueldos y Beneficios por pagar	-9.336.00	
Retenciones Por Pagar	19.615.00	
Otros Pasivos.	4.041.00	
	30.207.00	30.207.00

CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

175.049.00

FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Aumento de Activos Fijos	-191.185.00	
Aumento de Activo diferido	-7.020.00	
Inversiones largo plazo	-111.535.00	
CAJA NETA UTILIZADA PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-309.740.00	-309.740.00

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Sobregiros Bancarios	20.690.00	
Compañías por Pagar Relacionadas	-3.466.00	
CAJA NETA USADA PARA ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	17.224.00	17.224.00

AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CA -117.467.00

Caja y equivalente de caja al 31 - 12 - 2000 117.741.00

TOTAL CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA AL FINAL DEL AÑO **274.00**

PETROKEM LOGGING SERVICE
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

CAPITAL SOCIAL	
Saldo al inicio del año	23.720.00
Movimiento del año	0.00
SALDO AL FINAL DEL AÑO	<u><u>23.720.00</u></u>
RESERVA DE CAPITAL	
Saldo al inicio del año	60.288.00
Movimiento del año	0.00
SALDO AL FINAL DEL AÑO	<u><u>60.288.00</u></u>
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.	
Saldo al inicio del año	37.031.00
Movimiento del año	0.00
SALDO AL FINAL DEL AÑO	<u><u>37.031.00</u></u>
UTILIDADES ACUMULADAS	
Saldo al inicio del año	340.691.00
SALDO AL FINAL DEL AÑO	<u><u>340.691.00</u></u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
Utilidad del Ejercicio	301.00

RESUMEN DEL MOVIMIENTO DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.001

Patrimonio de los socios	
Saldo al Comienzo del año	461.730.00
Utilidad del Ejercicio	301.00
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.	<u><u>462.031.00</u></u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2001**

NOTA # 1. POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS SIGNIFICATIVAS

a) DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO.

La empresa PETROKEM LOGGING SERVICE Cía. Ltda. está organizada y opera en el Ecuador desde el 16 de Junio de 1.997; con un capital social inicial de s/. 593.000.000 dividido en 593.000 participaciones de un mil sucres cada una las mismas que han sido suscritas y pagadas por los socios en la proporción que se indica en el contrato social, en la actualidad su capital social es de \$ 23.720,00;USD.

La empresa tiene por objeto social la prestación de servicios de control geológico y la evaluación de formaciones geológicas durante la perforación de pozos petroleros.

NOTA # 2. POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS SIGNIFICATIVAS.

Las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, son aquellas autorizadas y establecidas con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

a) Preparación de los Estados Financieros.

Los registros contables de la compañía en los cuales se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares estadounidenses en el ejercicio económico del año 2.001

b) Valuación de Inventarios.

Al cierre del ejercicio, los costos de los inventarios de la compañía no exceden al valor del mercado.

No se aplica un método convencional para el avalúo, los inventarios se valoran al precio de compra, es decir cada pedido se encuentra registrado a su valor original de compra.

c) Propiedades Planta y Equipo.

Los bienes de activo fijos depreciables han sido valorados al costo de adquisición, las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse en ellas, las depreciaciones se registran de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los Activos en base del sistema legal y las normas vigentes del país.

En el ejercicio económico del año 2.001, la depreciación de propiedades, planta y equipos se efectuó utilizando las siguientes tasas de depreciación anual:

ACTIVOS.**TASAS.**

Edificios	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	20%
Vehículos	20%

d) Ingresos por Ventas.

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a la factura emitida por los servicios prestados a los clientes.

e) Participación de los Trabajadores de las Utilidades.

De acuerdo con la Legislación Laboral, la compañía deberá pagar anualmente a sus trabajadores el 15% de la utilidad del ejercicio. Esta provisión se registra con cargo a los resultados del ejercicio correspondiente.

NOTA # 3**EQUIVALENTES DE CAJA**

A Diciembre 31 del 2.001 esta cuenta es como sigue.

CAJA CHICA		274
Fondo Rotativo	274	
TOTAL.		<u><u>274</u></u>

NOTA # 4**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente:

CTAS. POR COBRAR CLIENTES		137.889
City Investing Company	137.889	
TOTAL.		<u><u>137.889</u></u>

NOTA # 5**CTAS. POR COBRAR EMPLEADOS**

Préstamos Empleados.	1.050	
Anticipo Gastos Empleados.	1.590	
Anticipo Sueldos y Beneficios.	1.158	
TOTAL.		<u><u>3.798</u></u>

NOTA # 6**INVENTARIOS**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Inv. Suministros Unidad		5.526
Reclasificación de Inventarios		70
TOTAL.		<u><u>5.596</u></u>

NOTA # 7**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

IVA Pagado	6.449	
Ret. Fuente del IVA	0	
Retenciones Fuente Clientes	8.670	
TOTAL		<u><u>15.120</u></u>

NOTA # 8**ANTICIPOS A TERCEROS**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Jouve Edwin - Taimex	600	
Otros	10.553	
Gráficas Arista	11	
Euroviajes	703	
Marcelo Cevallos	31	
SUB TOTAL		<u><u>11.896</u></u>
OTROS ANTICIPOS.		61.900
Anticipo Geoil Technology Inc.	61.900	
TOTAL.		<u><u>73.796</u></u>

NOTA # 9

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue:

Saldo Inicial	184.558
Aumentos	198.276
Disminuciones	-170.272
Depreciación del período	-69.464
Disminución de Depreciación.	89.767
TOTAL	<u>232.865</u>

CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
ACTIVO	SALDO AL 01/01/2001	AUMENTOS	DISMINUC.	SALDO AL 31/12/2001
DEPRECIABLES				
Muebles y Enseres	1.531	1.084		2.615
Equipo de Oficina	4.852	2.369		7.221
Equipo de Computación	35.554	11.624		47.178
Equipo de Laboratorio	1.863	36.577		38.440
Unidades de Loggings.	91.123	72.059	163.182	0
Vehículos	20.889			20.889
Repuestos	0	70	70	0
Licencias Eq. Comp.	0	7.020	7.020	0
EQUIPOS EN TRANSITO				
Unidad 3001 En Tránsito.	165.884	17.894		183.778
Unidad 3002 En Tránsito	95.014	43.190		138.204
Unidad 3003 En Tránsito.	168.919	6.389		175.308
TOTAL	585.629	198.276	170.272	613.633

CUADRO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA					SALDOS SEGUN AUDITORIA			
ACTIVO	SALDO AL 01/01/2001	DEPRECIAC.	DISMINUC.	SALDO AL 31/12/2001	DEPRECIAC.	DISMINUC.	SALDO AL 31/12/2001	DIFERENC.
		DEL AÑO/01 REG.CLIENTE			DEL AÑO/01 AUDITORIA			POR AJUSTAR
DEPRECIABLES								
Muebles y Enseres	604	217	0	821	215	0	819	2
Equipo de Oficina	2.038	112	0	2.150	581	0	2.619	-469
Equipo de Computación	11.037	1.500	0	12.537	7.945	0	18.982	-6445
Equipo de Laboratorio	720	347	0	1.067	2.410	0	3.130	-2063
Unidades de Loggings 3004	82.393	9.914	92.307	0	7.374	89.767	0	0
Vehículos	10.096	0	0	10.096	4.178	0	14.274	-4178
Unidad 3001	111.822	18.378	0	130.200	17.292	0	129.114	1086
Unidad 3002	50.432	13.820	0	64.252	12.544	0	62.976	1276
Unidad 3003	131.929	17.531	0	149.460	16.925	0	148.854	606
TOTAL	401.071	61.819	92.307	370.583	69.464	89.767	380768	-10.185

OBSERVACION. Las unidades de Logging consideradas en Tránsito han venido siendo depreciadas hasta la fecha de su nacionalización
Disminución de la unidad 3004 por pérdida en el campo de trabajo

NOTA # 10**OTROS ACTIVOS**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Inversiones Compra Acciones Petrokem.	111.535
TOTAL	<u>111.535</u>

Petrokem Servicios, ha dejado de realizar sus operaciones en el Ecuador, sin conocerse en la actualidad la situación de la empresa.

NOTA # 11**ACTIVOS DIFERIDOS**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

GASTO DE CONSTITUCION		438
Costo gasto de Constitución	1.089	
(-) Amortización Gsto. Constitución	<u>-651</u>	
PERMISOS Y LICENCIAS		1.130
Costo Permisos y Licencias	1.412	
(-) Amortización Permisos y Licencias	<u>-282</u>	
LICENCIAS EQUIPOS COMPT.		
Licencias Eqipos Computac.	7.020	
(-) Amortiz.Licenc.Equipos Compt.	<u>-1.379</u>	
		<u>5.641</u>
TOTAL		<u>7.209</u>

NOTA # 12**SOBREGIROS BANCARIOS**

Banco del Pichincha Cta.Nº. 276096-5	20.690
TOTAL.	<u>20.690</u>

OBSERVACION.

Se presenta un sobregiro contratado con el Banco del Pichincha.

NOTA # 13**PROVEEDORES**

Petron Industries	1.043
TOTAL.	<u>1.043</u>

OBSERVACION:

Se refleja un valor pagado en más con la Cia. Relacionada Petrokem.

NOTA # 14**CTAS.POR PAGAR CIAS. RELAC.**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Petrokem Serv. Químicos	11.196
Petrokem Serv. Químicos	<u>-2</u>
TOTAL.	<u>11.194</u>

NOTA # 15**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Ctas. Por Pagar Jorge Burbano -62.672

PROVEEDORES DE SERVICIOS.

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

Tame	1	
Seguro Integral	-872	
Otros	-1.044	
SUB TOTAL		-1.917
Ctas. Por Pagar OILENERGY		-5.975
TOTAL		<u><u>-70.564</u></u>

NOTA # 16**RETENCIONES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2.001 esta cuenta incluye lo siguiente

IESS POR PAGAR		-17.782
Aporte Individual IESS	875	
Aporte Patronal IESS	-3.405	
Fondos de Reserva	-15.252	
IMPUESTOS FISCALES		-4.778
Impto. a la Renta Empleados	-833	
1% Retención Fuente	-145	
5% Retención Fuente	-886	
IVA Cobrado	0	
100% IVA Retenido	-1.776	
70% IVA Retenido	35	
25% Impto. Renta Extranjeros	-1.172	
TOTAL		<u><u>-22.560</u></u>

NOTA # 18**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA.**

Al 31 de Diciembre del 2.001 el cálculo de la utilidad neta del ejercicio, después de participación laboral e impuesto a la renta es como sigue:

Utilidad del Ejercicio Económico 2.001	301
(-) 15% Participación Laboral (Art. 97 Cod. Trab.)	-45
(+) Gastos no Deducibles.	412
BASE IMPONIBLE PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA.	<u>668</u>
(-) 25% Impuesto a la Renta.	-167
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO:	<u><u>501</u></u>