

DRILLING OVERSEAS INC

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS.

OPERACIONES, HECHOS RELEVANTES Y RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

Descripción del Negocio.

La actividad de la Compañía Limitada Drilling Overseas Inc, está basado en la Prestación de Servicios Relacionados con la Exploración de Hidrocarburo, a la entidad estatal Petroamazonas; en base a las normas de contabilidad y disposiciones legales vigentes.

Base de presentación.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición, de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

Drilling Overseas Inc, registra las operaciones y preparan sus estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías; el Servicio de Rentas Internas, y Organismos de Control en la república del Ecuador. La empresa prepara los Estados Financieros de conformidad con las Normas de Internacionales de Información Financiera y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Este grupo de cuentas está compuesto de Caja y Bancos que dispone la empresa. El registro y control se lleva en los respectivos libros principales y auxiliares que presentan los saldos reales, con el propósito de verificar la consistencia de control se practicó conciliaciones bancarias y arqueos de caja.

CAJA	7.378,94
BANCOS	369.52
SUMAN \$	7.748,46

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Representa las obligaciones por cobrar a corto plazo, el registro y control se lleva en libros de contabilidad que demuestran los saldos reales al 31 de diciembre de 2014. El movimiento de los clientes se lleva en registros individuales, con una rotación normal de los cobros de estas cuentas.

ANTICIPO DE SUELDOS

181.70

N	FACT.	CLIENTE	VALOR DEUDA	DETERIORO	COSTO
1		POVEDA R. JULIETA	181.70	-	181.70
SUMAN \$					181.70

CUENTAS POR COBRAR VARIOS

35469.58

N	FACT.	CLIENTE	VALOR DEUDA	DETERIORO	COSTO
1		YEYMI PACHECO	35469.58	-	35469.58
SUMAN \$					35469.58

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS 30,804.60

GARANTIAS BANCARIAS 105,000.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS
CORRIENTES 409,117.23

N	CUENTA	VALOR DEUDA	DETERIORO	COSTO
1	RET. FUENTE IMP. RENTA ACUM	0.32		0.32
2	RET. FUENTE IMP. RENTA CLIENTE	405,378.27		405,378.27
3	RET. FUENTE IMP. RENTA BANCOS	0.12		0.12
4	ANT. IMP. RENTA SALIDA DE DIVISAS	2,600.00	-	2,600.00
5	CREEDITO TRIBUTARIO	1,138.52	-	1,138.52

TOTAL SUMAN \$ 580,573.11

1.3 REALIZABLES

Representa el inventario que la empresa dispone para su actividad operativa. La valorización y control se lleva en los registros en forma permanente. La empresa practica tomas físicas al muestro y total al final del período.

Los inventarios están valorizados al costo, mismos que se encuentran determinados sobre la base del método promedio, razón por la cual no excede del valor de mercado.

Durante la toma física se practicó un inventario total por el departamento de Adquisiciones y Control de Inventarios, lo que nos permitió verificar el control y movimientos de los inventarios, los mismos que se encuentran de manera adecuada.

1.01.03.04.001.0004	IMPLEMENTOS DE PERFORACION	5,193.57
1.01.03.04.003.0001	SUMINISTROS DE FERRETERIA	308,085.08
1.01.03.04.003.0002	SUMINISTROS DE MECANICA	138,839.26

1.01.03.04.003.0003	SUMINISTROS DE ELECTRICIDAD	137,948.01
1.01.03.04.004.0001	EQUIPOS DE PROTECCION PARA EL PERSONAL (EPP)	91,934.86
1.01.03.04.006.0001	MENAJE	157,738.44
1.01.03.04.007.0001	SUMINISTROS DE SEGURIDAD	5,447.30
1.01.03.09.001.0001	HERRAMIENTAS VARIAS	145,950.90
TOTAL INVENTARIOS		991,137.42

1.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos, método línea recta, considerando la vida útil estimada de acuerdo a los porcentajes establecidos. Las adiciones, disminuciones y su correspondiente depreciación, se ajustan en base a los porcentajes proporcionales.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	COSTO	DEP. DEL PERIDO	DEP. ACUM. 2014	VALOR EN LIBROS	%
EQUIPO DE OFICINA	5,148.78	514.92	1,528.13	3,620.65	10
MUEBLES Y ENSERES	334,459.41	32,972.75	124,213.27	210,246.14	10
MAQUINARIA Y EQUIPO	851,324.89	84,974.25	306,154.58	545,170.31	10
VEHICULOS	13,035.71	999.97	1853.26	11,182.45	20
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	204,675.62	20,383.86	75,767.15	128,908.47	10
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	135,228.54	18,206.62	132,129.96	3,098.58	33.33
EQUIPO TOPOGRÁFICO	368,411.66	28,454.71	143,916.19	224,495.47	10
EQUIPO DE PERFORACIÓN	25,482.84	2,548.32	10,269.44	15,213.40	10
EQUIPO MEDICO	38,372.00	3,837.24	14,170.08	24,201.92	10
SOFTWARE	6,730.00	873.24	6,642.82	87.18	33.33
	_____	_____	_____	_____	
TOTAL AL 31/DIC/2014 \$:	1,982,869.45	193,765.88	816,644.88	1,166,224.57	

Se aplicó la Nic 36 Deterioro del Valor de los Activos; a los activos que se presumía que hay un desgaste excesivo por su utilización y de acuerdo a la revisión física de los mismos se determina que la vida útil es la misma y que su valor es razonable y está de acuerdo al valor del mercado. No existió reevaluó de Activos ya que su valor

en libros es razonable. La periodicidad de la prueba del deterioro se lo realiza una vez al año.

Todos los activos que posee la entidad están destinados al uso de su actividad principal, por lo cual no existen activos destinados a la venta, y de todos ellos se presume algún ingreso a futuro por la utilización de los mismos.

2. PASIVOS

Este grupo está compuesto por las obligaciones que la empresa tiene a proveedores, varios acreedores y otras entidades, el movimiento nos ha demostrado el manejo adecuado de estas cuentas.

El control se lleva en los respectivos registros contables. El saldo al 31 de diciembre del 2014 suma:

Cuentas y Documentos por Pagar 1,054,782.02

Nº	PROVEEDOR	VALOR DEUDA	VIGENTE DESDE	VIGENTE HASTA	DIAS MORA	DET ER.	COSTO AMORTIZACION
1	AEROMASTER AIRWAYS S.A.	2,640.00	04/05/2012	31/12/2014	971	0.00	2,640.00
2	AGUILAR SANCHEZ VICENTE CLAUDILIO	809.43	13/02/2012	31/12/2014	1052	0.00	809.43
3	AGUINDA ALVARADO AGUSTIN EDUARDO	308.15	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	308.15
4	AGUINDA GREFA PEDRO HUMBERTO	81.09	23/02/2013	31/12/2014	676	0.00	81.09
5	AGUINDA GREFA RAMON MARIO	336.11	01/02/2013	31/12/2014	698	0.00	336.11
6	AGUINDA GREFA SERGIO GREGORIO	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
7	AILLON SEGUNDO HECTOR	973.76	01/02/2013	31/12/2014	698	0.00	973.76
8	ALCIVAR MENDOZA JESSENIA MARIBEL	653.40	03/06/2013	31/12/2014	576	0.00	653.40
9	ALDAZ ANDI VERONICA SOLEDAD	373.01	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	373.01
10	ALQUISER ECUADOR CIA.LTDA	142,286.02	02/02/2012	31/12/2014	1063	0.00	142,286.02
11	ALTAMIRANO INTRIAGO MILTON ALEJANDRO	1,630.70	10/04/2013	31/12/2014	630	0.00	1,630.70
12	ALTAMIRANO LOPEZ MARIA ISABEL	14,426.99	01/01/2013	31/12/2014	729	0.00	14,426.99

13	ALVARADO NENQUIMO LIBIO GERVACIO	264.60	08/08/2013	31/12/2014	510	0.00	264.60
14	ALVAREZ TENECORA WILLIAM FERNANDO	302.61	14/03/2013	31/12/2014	657	0.00	302.61
15	ANDI ASHANGA GERARDO WILO	145.95	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	145.95
16	ARCINIEGAS VALLEJO MIGUEL ANGEL	62,953.43	01/11/2013	31/12/2014	425	0.00	62,953.43
17	ARCOS GALLARDO KATIA ENRIQUETA	1,999.00	03/07/2012	31/12/2014	911	0.00	1,999.00
18	AVIOANDES S.A.	128,942.64	25/07/2012	31/12/2014	889	0.00	128,942.64
19	BALCAZAR CAMPOVERDE WILFRIDO JOSE	4,450.07	12/07/2013	31/12/2014	537	0.00	4,450.07
20	BALDA GUASTAY PEDRO MESIAS	491.60	15/10/2013	31/12/2014	442	0.00	491.60
21	BARRAGAN SANCHEZ MANUEL ESTUARDO	2,828.16	01/12/2013	31/12/2014	395	0.00	2,828.16
22	BEDON CASTRO ALEXANDRA GABRIELA	20,614.54	25/02/2012	31/12/2014	1040	0.00	20,614.54
23	BRAVO MACIAS JUANA MONSERRATE	1,060.04	01/09/2013	31/12/2014	486	0.00	1,060.04
24	BUENAÑO MONTESDEOCA HERNAN FREDDY	113.53	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	113.53
25	CALAPUCHA MAMALLACTA JAIME ENRIQUE	940.50	01/10/2013	31/12/2014	456	0.00	940.50
26	CALAPUCHA MAMALLACTA JUAN EDUARDO	129.75	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	129.75
27	CALAPUCHA MAMALLACTA PABLO BERNA	64.87	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	64.87
28	CAMPOVERDE CHAMBA FRANCISCO PLUTARCO	413.66	08/02/2013	31/12/2014	691	0.00	413.66
29	CARRILLO VILLACIS ZOILA VICTORIA	47.49	10/10/2013	31/12/2014	447	0.00	47.49
30	CASTILLO CAMPOVERDE SANTOS RUBI	4,232.25	25/02/2012	31/12/2014	1040	0.00	4,232.25
31	CASTILLO GUEVARA JULIA NOEMI	1,130.00	23/05/2013	31/12/2014	587	0.00	1,130.00
32	CASTILLO VELOZ CECILIA SHADYRA	2,591.69	19/07/2012	31/12/2014	895	0.00	2,591.69
33	CASTRO CARVAJAL FRANKLIN EDUARDO	2,043.50	03/01/2013	31/12/2014	727	0.00	2,043.50
34	CEVALLOS PAREDES MIGUEL ESTUARDO	239.20	02/09/2013	31/12/2014	485	0.00	239.20
35	CHIMBO TAPUY RICARDO MARIANO	64.87	06/06/2013	31/12/2014	573	0.00	64.87
36	CHIMBOLEMA CAIÑO FABIAN VINICIO	396.00	16/03/2013	31/12/2014	655	0.00	396.00
37	CHUSETTE CAIZA LUIS GERARDO	247.50	20/02/2013	31/12/2014	679	0.00	247.50
38	CLOROSA CIA LTDA	197.31	17/09/2013	31/12/2014	470	0.00	197.31
39	COBA NAAHUA MENCAYI	389.23	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	389.23
40	COMPañIA FILIAL DE TRANSPORTES PETROLEROS S.A. COMFILTRAMPEC	792.00	10/12/2013	31/12/2014	386	0.00	792.00
41	CONFIANZA COMPañIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	5,271.88	04/06/2013	31/12/2014	575	0.00	5,271.88
42	CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A.	413.57	04/10/2014	31/12/2014	88	0.00	413.57

43	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIAS Y SERVICIOS YANOUGH Y CIA "COMASEY Y CIA"	1,650.00	24/11/2012	31/12/2014	767	0.00	1,650.00
44	CORDERO RUIZ KLEBER EDUARDO	2,831.40	02/11/2013	31/12/2014	424	0.00	2,831.40
45	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT EP	2,474.47	03/07/2013	31/12/2014	546	0.00	2,474.47
46	COSTA FEBRES WILMAN CONSTANTIN	28.58	29/12/2014	31/12/2014	2	0.00	28.58
47	COX SANTI PATRICIA MIREYA	841.40	01/07/2013	31/12/2014	548	0.00	841.40
48	CRUZ SANMARTIN RAMIRO VICENTE	652.33	07/11/2014	31/12/2014	54	0.00	652.33
49	DEA ATACHI OMAR EDMUNDO	356.78	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	356.78
50	DUQUE BUITRON HECTOR TARQUINO	4,870.00	16/07/2012	31/12/2014	898	0.00	4,870.00
51	ECONOFARM S.A.	5.00	20/10/2014	31/12/2014	72	0.00	5.00
52	ECUATORIANA DE SERVICIOS Y SUMINISTROS PETROLEROS S.A.	33,655.60	23/01/2012	31/12/2014	1073	0.00	33,655.60
53	EK ENERGY INC	22,002.50	18/04/2011	31/12/2014	1353	0.00	22,002.50
54	ELIXIRSOFTWARE COMERCIALIZADORA S.A.	304.80	10/04/2013	31/12/2014	630	0.00	304.80
55	ENOMENGA IRUMENGA CUGUI SILVERIO	84.54	08/02/2013	31/12/2014	691	0.00	84.54
56	ESPINOZA DE LOS MONTEROS AMAYA SELMA HERMENIA	60,000.00	14/08/2012	31/12/2014	869	0.00	60,000.00
57	FLORES PACHA VERONICA DEL ROCIO	282.00	01/12/2013	31/12/2013	30	282	0.00
58	FLOTORELLANA CIA.LTDA	56,744.00	28/06/2012	31/12/2014	916	0.00	56,744.00
59	GARCIA ROMERO MAURO SALVADOR	11,106.93	11/06/2012	31/12/2014	933	0.00	11,106.93
60	GPOWERGROUP S.A.	1,082.19	21/02/2013	31/12/2014	678	0.00	1,082.19
61	GRAN HOTEL DEL COCA CUENTAS EN PARTICIPACION	1,433.66	15/01/2012	31/12/2014	1081	0.00	1,433.66
62	GREFA AGUINDA EDISON WILMER	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
63	GREFA TAPUY ENRIQUE DOMINGO	340.56	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	340.56
64	GREFA VARGAS ROBINSON GREGORIO	1,128.60	04/09/2013	31/12/2014	483	0.00	1,128.60
65	GUERRERO PANTOJA ALBA LIS	46,269.56	15/09/2013	31/12/2014	472	0.00	46,269.56
66	HERRERA JIMENEZ MIGUEL ANGEL	5,707.30	21/08/2012	31/12/2014	862	0.00	5,707.30
67	HERRERA VARGAS JOSE ANTONIO	391.98	09/05/2013	31/12/2014	601	0.00	391.98
68	HINOJOSA MATEUS SERGIO ESTEBAN	870.00	05/06/2014	31/12/2014	209	0.00	870.00
69	HOSPITAL DE DIVISION IV-DE	5,239.82	18/04/2012	31/12/2014	987	0.00	5,239.82
70	JIMENEZ PABLO LEONARDO	634.00	01/07/2013	31/12/2014	548	0.00	634.00
71	LAICA SAILEMA GLORIA SOLEDAD	1,000.00	01/12/2013	31/12/2013	30	1000	0.00
72	LANDAZURI MIRANDA PATRICIA VERONICA	4,450.73	18/11/2013	31/12/2014	408	0.00	4,450.73

73	LEON BETANCOURTH ELICIA EUGENIA	1,149.32	04/12/2012	31/12/2014	757	0.00	1,149.32
74	LICUY ALBARADO MIGUEL FERMIN	129.75	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	129.75
75	LICUY CALAPUCHA DELFIN RAUL	64.87	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	64.87
76	LICUY CALAPUCHA REMIGIO JAVIER	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
77	LICUY TANGUILA EFRAIN RAMIRO	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
78	LOJASystem C A	152.40	21/05/2013	31/12/2014	589	0.00	152.40
79	LOOR DELGADO JIMMY BENIGNO	3,032.41	12/06/2012	31/12/2014	932	0.00	3,032.41
80	LUCIO RENDON LUIS HOMERO	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
81	LUCIO SUAREZ HOLGER EDGAR	135.12	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	135.12
82	LUNA APONTE DIANA CAROLINA	1,729.96	01/01/2013	31/12/2014	729	0.00	1,729.96
83	MACKLIFF PEREZ SILVIA MARIANA	13.44	30/09/2013	31/12/2013	92	13.44	0.00
84	MANZANO CEVALLOS MILTON EFRAIN	177.60	30/09/2013	31/12/2014	457	0.00	177.60
85	MEZA VINUEZA YADIRA ELIZABETH	5,072.52	03/07/2012	31/12/2014	911	0.00	5,072.52
86	MIELES TOSCANO RAMON ROSALINO	83.31	08/01/2013	31/12/2014	722	0.00	83.31
87	MISHANPLANTAS TRATAMIENTO DE AGUAS CIA. LTDA.	5,704.61	13/09/2013	31/12/2014	474	0.00	5,704.61
88	MORA VASQUEZ JUAN XAVIER	14,124.33	01/09/2012	31/12/2014	851	0.00	14,124.33
89	MOROCHO ANGAMARCA VICENTE HUMBERTO	115.00	30/09/2013	31/12/2014	457	0.00	115.00
90	NAEKAT TSAPAK GERMAN ANIBAL	373.01	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	373.01
91	NAEKAT ZABALA LEONARDO VIDAL	373.01	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	373.01
92	NARVAEZ ARROBO SERGIO ENRIQUE	138.44	01/09/2013	31/12/2013	121	138.4	0.00
93	NENQUIMO NIHUA TIDI NAHUANE	84.54	08/02/2013	31/12/2014	691	0.00	84.54
94	NEW ACCESS S.A	2,204.72	08/02/2013	31/12/2014	691	0.00	2,204.72
95	NOA MATIAS	26.79	01/01/2013	31/12/2013	364	26.79	0.00
96	NUÑEZ BONILLA DARWIN HERMEL	3,377.65	09/07/2012	31/12/2014	905	0.00	3,377.65
97	ORDOÑEZ SANCHEZ LUIS FRANCISCO	1,732.03	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	1,732.03
98	ORIENTOIL S.A.	45,000.00	12/06/2012	31/12/2014	932	0.00	45,000.00
99	PAUCHI TANGUILA ROBERTO LUIS	340.56	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	340.56
100	PCHOUSE S.A.	42.96	22/08/2013	31/12/2014	496	0.00	42.96
101	PILLAJO CHAUCALILIAN JANETH	2,208.54	08/07/2013	31/12/2014	541	0.00	2,208.54
102	PILLAJO CHAUCALILIAN MARGOTH	5,214.42	20/02/2013	31/12/2014	679	0.00	5,214.42

103	PLACENCIA VILLAVICENCIO LIDER MESIAS	2,257.00	06/05/2013	31/12/2014	604	0.00	2,257.00
104	POZO CHAVEZ SILVIO DORINDO	499.20	02/09/2013	31/12/2014	485	0.00	499.20
105	PROTECCION A PERSONAS IMPORTANTES PROVIP'S SECURITY CIA.LTDA	66,954.37	25/07/2011	31/12/2014	1255	0.00	66,954.37
106	PUNTONET S.A.	2,074.96	08/11/2013	31/12/2014	418	0.00	2,074.96
107	QUEZADA GARCIA JOSE ROCENDO	1,535.27	12/06/2012	31/12/2014	932	0.00	1,535.27
108	QUINATO A ÑAMO JORGE BALERIO	516.10	23/05/2013	31/12/2014	587	0.00	516.10
109	RAMIREZ PARRA HECTOR JAIME	841.40	01/12/2013	31/12/2014	395	0.00	841.40
110	REYNO ROBLEDO REBECA RAQUEL	176.80	31/07/2013	31/12/2014	518	0.00	176.80
111	RIERA GAVILANEZ VICTOR HUGO	356.78	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	356.78
112	RIVADENEYRA ESPIN ALEX MANZUR	742.27	09/03/2013	31/12/2014	662	0.00	742.27
113	ROJAS CORDOVA NARDI LIVIO	668.25	01/01/2013	31/12/2014	729	0.00	668.25
114	RUIZ CAJAS ALEXANDER BLADIMIR	1,000.00	25/08/2012	31/12/2014	858	0.00	1,000.00
115	SALAS VALLE ANGEL MANUEL	4.35	29/04/2013	31/12/2013	246	4.35	0.00
116	SALAZAR ANDRADE BELLA ESPERANZA	1,232.46	23/05/2013	31/12/2014	587	0.00	1,232.46
117	SALINAS RIVERA MIGUEL EFRAIN	2,000.00	17/08/2012	31/12/2014	866	0.00	2,000.00
118	SANCHEZ ORTIZ VICTOR HUGO	568.26	01/02/2013	31/12/2014	698	0.00	568.26
119	SANCHEZ SEGUNDO BELISARIO	1,840.00	17/12/2013	31/12/2014	379	0.00	1,840.00
120	SANCHEZ SISALIMA SEGUNDO EMILIANO	140.00	07/08/2013	31/12/2014	511	0.00	140.00
121	SANTANA BONILLA SERGIO ALEJANDRO	331.50	30/01/2014	31/12/2014	335	0.00	331.50
122	SEPRICO SEGURIDAD PRIVADA CORAL C. LTDA.	10,160.00	27/04/2013	31/12/2014	613	0.00	10,160.00
123	SERRANO ABRAHAM RUTH DEL CISNE	736.09	05/03/2013	31/12/2014	666	0.00	736.09
124	SERVICIOS AEREOS EJECUTIVOS SAEREO S.A.	88,074.88	31/01/2013	31/12/2014	699	0.00	88,074.88
125	SHIGUANGO ANDI JUAN FRANKLIN	113.53	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	113.53
126	SHIGUANGO CHONGO LIZARDO NELIN	391.98	09/05/2013	31/12/2014	601	0.00	391.98
127	SHIGUANGO EVENGEY EDISON RUBEN	236.25	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	236.25
128	SHIGUANGO GREFA FABIO HUMBERTO	153.90	05/11/2013	31/12/2014	421	0.00	153.90
129	SHIGUANGO TAPUY ORLAN LUIS	288.80	05/12/2013	31/12/2014	391	0.00	288.80
130	SHIGUANGO TAPUY RENE JOCANY	437.87	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	437.87
131	SILVERA REYNO CARLOS SAMUEL	33.80	15/11/2013	31/12/2014	411	0.00	33.80
132	SILVERA REYNO PITER ADRIAN	1,000.00	01/12/2013	31/12/2014	395	0.00	1,000.00

133	SIQUIHUA CHIMBO ALEJANDRO ANTONIO	1,320.00	01/10/2013	31/12/2014	456	0.00	1,320.00
134	SORIA SALVADOR	400.00	01/02/2013	31/12/2014	698	0.00	400.00
135	TALLERES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A	706.29	16/05/2012	31/12/2013	594	706.29	0.00
136	TANGUILA SHIGUANGO JUAN CARLOS	215.27	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	215.27
137	TANGUILA YUMBO LUIS	393.00	02/09/2013	31/12/2014	485	0.00	393.00
138	TAPUY CERDA GALO ENRIQUE	437.87	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	437.87
139	TEVIASA TELECOMUNICACIONES S.C.C.	48,703.16	22/10/2012	31/12/2014	800	0.00	48,703.16
140	TOCARI COBA ÑAMENCA CAI	470.31	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	470.31
141	TORRES CHAVEZ SANTIAGO ISRRAEL	15,000.00	14/01/2013	31/12/2014	716	0.00	15,000.00
142	TROYA TROYA LIGIA YANETH	203.10	05/11/2013	31/12/2014	421	0.00	203.10
143	TUNAY AGUINDA FREDDY ARMANDO	308.15	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	308.15
144	VACUUMTRUCK SERVICES SOCIEDAD ANONIMA	2,066.45	10/12/2013	31/12/2014	386	0.00	2,066.45
145	VALDIVIEZO SARABIA MAURO PATRICIO	22,920.72	04/05/2012	31/12/2014	971	0.00	22,920.72
146	VALIENTE CHILQUINGA EDGAR DAVID	2,128.50	10/12/2013	31/12/2014	386	0.00	2,128.50
147	VALLE BERMEO NICACIO HERON	1,850.50	06/12/2012	31/12/2014	755	0.00	1,850.50
148	VARGAS ANDI TERELIN CLAUDIA	549.00	23/09/2013	31/12/2014	464	0.00	549.00
149	VARGAS NENJER LUIS SANTIAGO	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
150	VARGAS RAUL ENRIQUE	1,305.00	16/09/2012	31/12/2014	836	0.00	1,305.00
151	VARGAS TAPIA JUAN CARLOS	411.57	17/09/2012	31/12/2014	835	0.00	411.57
152	VEGA PEÑA LUIS NAPOLEON	81.09	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	81.09
153	VICARIATO APOSTOLICO DE AGUARICO MISION CAPUCHINA	957.90	14/10/2013	31/12/2014	443	0.00	957.90
154	VIGILANCIA INDUSTRIAL COMERCIAL VICOSA CIA. LTDA.	2,820.00	30/01/2013	31/12/2014	700	0.00	2,820.00
155	YUMBO CERDA RICARDO CARLOS	322.70	22/02/2013	31/12/2014	677	0.00	322.70
	SUMAN	1,056,953.33				2,171.27	1,054,782.02

Otras cuentas y documentos por Pagar

85,764.06

Obligaciones con Instituciones financieras

24,249.86

Sobregiro del Banco Internacional cta 6500607556 (24,249.86)

Obligaciones Administración Tributaria

1,005.52

Nº	PROVEEDOR	VALOR DEUDA	VIGENTE DESDE	VIGENTE HASTA	DETER.	COSTO AMORTIZACIÓN
1	RETENCIONES EN LA FUENTE SRI	557.72	31/12/2014	31/12/2014	-	557.72
2	RETENCIONES IVA POR PAGAR	447.81	31/12/2014	31/12/2014	-	447.81

Obligaciones con el Iess

1,707.50

Sueldos y Salarios

329,458.90

Decimo Tercer sueldo

467.90

Decimo Cuarto sueldo

425.00

Beneficios sociales por pagar

8,041.10

Fecha de la valoración actuarial: 31 de diciembre de 2014

Período de utilización: Ene-Dic de 2014 y presupuesto Ene-Dic de 2014

Bases Técnicas

Trabajadores elegibles:	Aquellos que se encuentran al servicio de la empresa en el mes de diciembre de 2014.
Remuneración mensual:	de acuerdo a la categoría del trabajador, vigente al mes de Diciembre de 2014
Pagos al año:	12 pensiones mensuales, más la décimo tercera y décimo cuarta pensiones
Décimo tercera pensión	Equivalente a la doceava parte de lo percibido en el año.
Décimo cuarta pensión	Equivalente a un salario básico unificado vigente, para el año 2014 igual a \$ 318.00
Condiciones de jubilación:	Al menos 25 años de servicio en la empresa y una parte proporcional para los trabajadores con tiempo de servicio entre 20 y 24 años
Indemnizaciones:	Pago a los herederos de una suma equivalente a la pensión recibida en el último año de vida
Método de valoración actuarial:	Método de unidad de crédito proyectada
Tasa de interés actuarial	6.00%

Factor de descuento de conmutación actuarial:	6.00%
Tasa de crecimiento de los sueldos:	5.00%
Tasa de crecimiento del salario básico unificado	5.00%

Bases Biométricas

Tabla de mortalidad:	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Tablas biométricas, Septiembre 2001, Registro Oficial No. 650, Agosto 2002
Tabla de actividad:	Instituto Ecuatoriano de seguridad social, Tablas biométricas, Septiembre 2001, Registro Oficial No. 650, Agosto 2002

Fecha	31-dic-12	31-dic-13	Porcentaje
Total de trabajadores	21	16	-24%
Trabajadores con tiempo de servicio < 10 años	21	16	-24%
Trabajadores con tiempo de servicio >10 años	0	0	
Total remuneración mensual	\$ 22.807,48	\$ 14.799,3	-35%
Remuneración mensual promedio	\$ 1.086,07	\$924,95	-15%
Salario básico unificad mensual	\$292,00	\$318,00	9%
Edad promedio	38,2	34,5	-10%
Tiempo de servicio promedio en años	1,1	1,5	37%
Obligación por Beneficios Definidos			
Jubilación Patronal	\$ 9.887,84	\$9.653,16	-2%
Desahucio	\$10.905,99	\$ 8.713,8	-20%

RESULTADOS

JUBILACION PATRONAL – Normas NIF (NIC 19) – 31 Diciembre de 2014

DRILLING OVERSEAS INC.

A Balance de situación	Año 2014	Año 2012
1 Obligación por Beneficios Definidos al inicio del año 2014	1,657.80	8,213.04
2 Reserva contabilizada al inicio del año	1,657.80	-
3 costo Laboral por servicios actuales, Ene 2014/Dic 2014	1,080.60	1,163.99
4 Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	485.25	493.81
5 Contribución de los partícipes al Plan	-	-
6 Pérdida actuarial reconocida por enmiendas al plan	-	-
7 Pérdida (ganancia) reconocida en el OBD	523.37	
8 (Beneficios pagados)	-	-
9 Costo por servicios pasados	-	-
10 Transferencia de empleados desde (hacia) otras empresas del Grupo	-	-
11 Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	-745.08	-
12 Obligaciones por Beneficios Definidos al final del año	3,001.94	1,657.80
13 Pérdidas (ganancias) actuariales por amortizar		

14	Pérdidas (ganancias) reconocidas con cargo al patrimonio	6,651.22	8,230.04
15	Pasivo (RESERVA) al final del año (12)+(13)+(14)	9,653.16	9,887.84
16	Valor de mercado de los activos del Plan al inicio del año	-	-
17	Valor de mercado de los activos del Plan al final del año	-	-
B	Estado de Resultados		
	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014		
a	Costo laboral por servicios actuales, Ene 2014/dic 2014	1,080.60	
b	Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	485.25	
c	(Retorno esperado de los activos del plan)	-	
d	Amortización de pérdidas (ganancias)	523.37	
e	Amortización de costo de servicios pasados no reconocidos	-	
f	Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	-745.08	
18	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	1,344.14	
C	Gasto Deducible según ley de Régimen Tributario Interno		
19	Gasto deducible de impuestos Ene 2014/Dic 2014	-	
20	Gasto no deducible de impuestos Ene 2014/Dic 2014	1,344.14	
21	Gasto no deducible de ejercicio anteriores	1,657.80	
D	Conciliaciones del Balance de Situación		
22	Pasivo (RESERVA) al inicio del año	1,657.80	
23	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	1,344.14	
24	Pérdida (ganancia) reconocida con cargo al patrimonio	6,651.22	
25	Contribuciones del empleador durante el año	-	
26	(Beneficios pagados directamente por el empleador)	-	
27	Transferencia de empleados desde (hacia) otras empresas del Grupo	-	
28	Ajustes a los libros contables locales	-	
29	Pasivo (RESERVA) al final del año	9,653.16	
E	Estado de Resultados Proyectado Ene 2014/Dic 2014	-	
	Costo neto Proyectado del Período Ene 2014/dic 2014	-	
a	Costo laboral por servicios actuariales, Ene 2014/Dic 2014	1,828.67	
b	Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	579.18	
c	(Retorno esperado de los activos del plan)	-	
d	Amortización Pérdidas y Ganancias	542.15	
e	Amortización de costo de servicios pasados no reconocidos	-	
f	Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	-1,260.88	
30	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	1,689.12	
31	Obligación por Beneficios Definidos al inicio del año	11,342.28	
32	Pérdidas (ganancias) actuariales por amortizar	-	
33	Pérdidas (ganancias) reconocidas con cargo al patrimonio	-	
34	Pasivo (RESERVA) al final del año (31)+(32)+(33)	11,342.28	
F	Balance de situación Proyectado		
35	Beneficios esperados por pagar Ene 2014/Dic 2014		
36	Aumento en la Reserva Proyectada ene 2014/Dic 2014	1,689.12	
37	Pasivo (Reserva) Neto Proyectado al 31/12/2014 ((15)+(36))	11,342.28	
DESAHUCIO – Normas NIIF (NIC 19) – 31 de Diciembre de 2014			
DRILLING OVERSEAS INC.			
A	Balance de situación	Año 2014	Año 2012
1	Obligación por Beneficios Definidos al inicio del año 2014	10,905.99	10,003.03

2	Reserva contabilizada al inicio del año	10,905.99	-
3	costo Laboral por servicios actuales, Ene 2014/Dic 2014	202.07	302.78
4	Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	481.82	600.18
5	Contribución de los partícipes al Plan	-	-
6	Pérdida actuarial reconocida por enmiendas al plan	-	-
7	Pérdida (ganancia) reconocida en el OBD	-2,876.08	10,003.03
8	(Beneficios pagados)	-	-
9	Costo por servicios pasados	-	-
10	Transferencia de empleados desde (hacia) otras empresas del Grupo	-	-
11	Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	-	-
12	Obligaciones por Beneficios Definidos al final del año	8,713.80	10,905.99
13	Pérdidas (ganancias) actuariales por amortizar		
14	Pérdidas (ganancias) reconocidas con cargo al patrimonio		
15	Pasivo (RESERVA) al final del año (12)-(14)	8,713.80	10,905.99
16	Valor de mercado de los activos del Plan al inicio del año	-	-
17	Valor de mercado de los activos del Plan al final del año	-	-
B Estado de Resultados			
Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014			
a	Costo laboral por servicios actuales, Ene 2014/dic 2014	202.07	
b	Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	481.82	
c	(Retorno esperado de los activos del plan)	-	
d	Amortización de pérdidas (ganancias)	-2,876.08	
e	Amortización de costo de servicios pasados no reconocidos	-	
f	Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas		
18	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	-2,192.19	
C Gasto Deducible según ley de Régimen Tributario Interno			
19	Gasto deducible de impuestos Ene 2014/Dic 2014	-2,192.19	
20	Gasto no deducible de impuestos Ene 2014/Dic 2014	-	
21	Gasto no deducible de ejercicio anteriores	10,905.99	
D Conciliaciones del Balance de Situación			
22	Pasivo (RESERVA) al inicio del año	10,905.99	
23	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	-2,192.19	
24	Pérdida (ganancia) reconocida con cargo al patrimonio	-	
25	Contribuciones del empleador durante el año	-	
26	(Beneficios pagados directamente por el empleador)	-	
27	Transferencia de empleados desde (hacia) otras empresas del Grupo	-	
28	Ajustes a los libros contables locales	-	
29	Pasivo (RESERVA) al final del año	8,713.80	
E Estado de Resultados Proyectado Ene 2014/Dic 2014			
Costo neto Proyectado del Período Ene 2014/dic 2014			
a	Costo laboral por servicios actuariales, Ene 2014/Dic 2014	281.39	
b	Costo financiero, Ene 2014/Dic 2014	522.84	
c	(Retorno esperado de los activos del plan)	-	
d	Amortización Pérdidas y Ganancias		

e	Amortización de costo de servicios pasados no reconocidos	-
f	Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	
30	Costo Neto del Período Ene 2014/Dic 2014	804.23
F	Balance de situación Proyectado	
31	Beneficios esperados por pagar Ene 2014/Dic 2014	
32	Aumento en la Reserva Proyectada ene 2014/Dic 2014	804.23
33	Pasivo (Reserva) Neto Proyectado al 31/12/2014 ((15)+(32))	9,518.03

Cuentas por Pagar a terceros (incluidos socios)	944,749.13
---	------------

3. PATRIMONIO

El Capital Social de la Compañía es de \$ 10.000,00, el saldo al 31 de diciembre de 2014 suma:

CAPITAL PAGADO	10,000.00
RESERVAS ADPOCION NIFF	190,189.47
RESULTADO DEL EJERCICIO	94,843.11
SUMAN \$	295,032.58

En este año de acuerdo a las Niff, se realizo el ingreso de la cuenta Aporte Futuras Capitalizaciones por el valor de 3,748,948.88 dólares, las misma que de acuerdo a la Junta de Accionistas realizada en el mes de diciembre se opto conjuntamente con deudas que se tenía al Accionista realizar una Absorción de Pérdidas Acumuladas, con el fin de poder superar la causal de disolución emitida por la Súper Intendencia de compañías en el presente año.

4. INGRESOS

Los ingresos están relacionados a su actividad principal como es la Prestación de Servicios para la exploración de Hidrocarburos a la entidad estatal Petroamazonas, cuyo valor radica en 480,164.44 dólares, ingresos por intereses, 3.30, venta de inventarios 5,049.08, en Pagos por Jubilación Patronal 7,145.97, Ganancia Venta de Activos Fijos 935.84, Por descuentos 13,812.20 y Otros ingresos de Actividades Ordinarias por un valor de 1,093,796.95; dando un total de Ingresos de 1,600,907.78 dólares.

5. COSTOS Y GASTOS.

Los Costos y gastos que mantuvo la entidad en el año 2014 están relacionados a la producción de ingresos, obteniendo un valor de 1,006,725.73 dólares como costo de Ventas y Producción, Gasto Administrativo de 495,093.42 dólares, Gastos de venta 2,216.44 y Gastos Financieros de 2,029.07; de los cuales existen gastos que de acuerdo al Código Tributario y Reglamento de la Ley Orgánica Tributaria no pueden aceptarse como deducibles abracando un valor de 276,537.56 dólares.



Sra. Julieta Poveda Ricaurte
Representante Legal



Lic. Jorge F. Cabrera Ch.
Contador