

J. de Antepara No.1111 y Vélez  
Mezanine – oficina No. 1  
Teléfono ( 09) 852009  
Guayaquil – Ecuador

Asesor Empresarial

### INFORME DE COMISARIO

A los Accionistas de  
**PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**

En mi calidad de comisario he examinado el estado de situación financiera de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**, al 31 de diciembre de 2000 y los correspondientes Estados de Resultados, evolución del Patrimonio de los Accionistas y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión se efectuó de acuerdo a normas de auditoria generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo e incluye el examen, basándose en pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Considero que mi revisión ofrece una base razonable para mi opinión.

En mi opinión los estados financieros antes mencionados, cuyas cifras han sido fielmente tomadas de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**, al 31 de diciembre del 2000, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados, a excepción de las provisiones para cuentas incobrables, intereses de mora en el pago de las actas de fiscalización de los años 1995 y 1996. Además esta presentado un reclamo tributario al Servicio de Rentas Internas por retenciones en la fuente no utilizadas en la declaración del año 1998.

En mi opinión, basada en el alcance de mi revisión efectuada:

1. Las transacciones registradas y los actos de los Administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.
2. Los libros de actas de las Juntas de Accionistas y del Directorio, libros talonarios, libros de accionistas han sido llevados y se conservan de acuerdo a lo indicado en disposiciones legales vigentes.
3. La correspondencia, los comprobantes, libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y a la técnica contable y se conservan de acuerdo a lo indicado en las disposiciones legales.

4. Respecto a las disposiciones en el Art. No.321 de la Ley de Compañías, no ha llegado a mi conocimiento algún asunto que deba ser informado.

Además en cumplimiento de mi responsabilidad de comisario cúpleme informarle lo siguiente:

1. Los administradores de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**, me han proporcionado toda la colaboración que le solicite para el cumplimiento de mis funciones.
2. He indagado y verificado mediante pruebas de observación y de detalle, según considere necesario los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los bienes de la Compañía. La compañía cuenta con seguridades adecuadas para limitar el acceso de personal no autorizado, los activos fijos e inventarios están cubiertos con pólizas de seguros contra los riesgos de robos e incendios, los procedimientos establecidos para el control de inventario incluye en que estos se reciben y se entreguen solamente en base de inventario.
3. Como parte de la auditoria efectuada, hice un estudio del Sistema de control interno contable de la Compañía, en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, tal como es requerido por las normas de auditoria generalmente aceptadas. Bajo tales normas, el propósito de la evaluación es establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoria que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros. Mi estudio y evaluación del control interno contable, hecho con el propósito antes mencionado, fue mas limitado del que seria necesario para expresar una opinión sobre el sistema del control interno de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**, tomado como un todo y no necesariamente descubriría todas las debilidades sustanciales del sistema; sin embargo, puedo informar que el estudio y evaluación realizado no mostro ninguna condición, que en mi opinión constituya una debilidad sustancial del control interno.

Finalmente declaro que he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. No. 321 de la Ley de Compañías en el desempeño de mis funciones como Comisario de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**,

Este **Informe de Comisario**, esta destinado para conocimiento de los Accionistas, Directores y Administración de **PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.**, así como de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y no debe ser utilizado para otro propósito.

Atentamente,



ING. MIGUEL ORTEGA C.

Guayaquil, Marzo 26 del 2001

# SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

## DELEGACIÓN DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES

### DELEGACIÓN DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES

#### IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE:

RUC: 0091287809001

RAZÓN SOCIAL: PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.

#### IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN:

Cod. Formulario: 01200111

Num. Formulario: 141

Num. Secuencial: 148

Descripción	Campo	Valor
(S)USTITUTVA/(O)RIGINAL/(C)OMP.	31	0
ANIO	102	2,000.00
RUC	201	0091287809001
PENDIENTE	203	70321
Caja, Bancos	301	16,236.60
Cuentas y Documentos por cobrar (Clientes)	303	837,393.88
Provisión cuentas incobrables	304	5,786.11
Otras cuentas por cobrar	306	24,426.60
Gastos Anticipados	312	49,671.37
Otros Activos Corrientes	313	19,582.17
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	940,626.21
Terrenos, edificios e instalaciones	351	233,106.09
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	352	180,662.68
Vehículos	353	48,260.82
Otros activos fijos	354	41,623.06
(-) Depreciación acumulada	356	194,200.99
TOTAL ACTIVO FIJO	359	309,331.46
Gastos de Organización y Constitución	362	139,236.81
Otros Activos no Corrientes	366	1,162.73
(-) Amortización Acumulada	368	96,646.18
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	44,662.36
TOTAL DEL ACTIVO	370	1,294,709.02
Cuentas por Pagar	401	844,836.03
Documentos por Pagar	402	66,238.76
Provisiones Sociales por Pagar	403	6,909.36
Obligaciones IESS e Impuestos	404	78,621.46
Otros Pasivos Corrientes	406	21,976.32
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	1,017,680.93
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	0.00
TOTAL DEL PASIVO	420	1,017,680.93
Capital Suscrito y/o Asignado	601	1,680.00
Aportes socios o accionistas para futura cap.	603	2,829.69
Reserva por Revalorización del Patrimonio	606	10,647.64
Reexpresión Monetaria	606	206,129.21
Utilidad o (pérdida) acumulada ejerc. anteriores	608	61,819.64
Utilidad o (pérdida) del ejercicio	609	64,977.99
TOTAL PATRIMONIO NETO	619	277,128.09
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	620	1,294,709.02
Anticipo próximo año 0.5 * (814-816)	621	66.24
Ventas gravadas con Tarifa 12%	601	16,947,700.13
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	604	22,376.10
rendimientos financieros	607	7,729.37
Otras rentas	608	64,221.77
TOTAL INGRESOS	699	16,997,276.17
Compra de productos terminados	702	16,470,203.39
TOTAL COSTO DE VENTAS	729	16,470,203.39

# SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

## DELEGACIÓN DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES

### DELEGACIÓN DE CONTRIBUYENTES ESPECIALES:

#### IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE:

RUC: 0091287809001

RAZÓN SOCIAL: PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S.A.

#### IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN:

Cod. Formulario: 01200111

Num. Formulario: 141

Num. Secuencial: 148

Descripción	Campo	Valor
Comisiones en Ventas y Publicidad	762	79,203.81
Agua, Luz, Teléfono, Telefax y Fax	765	12,312.34
Impuestos, Contribuciones y otros	766	15,764.17
Depreciación de Bienes y Amortizaciones	767	59,362.81
Cuentas Incobrables y Baja de Inventarios	768	9,802.93
Intereses y Comisiones Locales	769	71,047.84
Los Gastos de Administración y Ventas	763	174,700.87
0.8% Impuesto a la Circulación de Capitales	764	7,690.68
TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	769	662,672.79
Otros Gastos no operacionales	772	29,316.79
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	29,316.79
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-64,817.80
=Utilidad Neta (Base para 15%) 801-803	804	0.00
15% Participación Trabajadores	805	0.00
Utilidad o Pérdida del Ejercicio (Trasladar campo 780)	806	-64,817.80
+ Gastos no Deducibles En el país	807	65,259.72
(-) Participación a Trabajadores (Trasladar campo 805)	810	0.00
= Utilidad Gravable 806+807-808-809-810-811-812	813	441.92
Impuesto a la Renta Causado 0.25 (813)	814	110.48
(-) Anticipos	815	88.52
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar 814 - 815 - 818 > 0	817	21.96
Saldo a Favor Contribuyente 814 - 815 - 818 < 0	818	0.00
IMPUESTO A PAGAR 817-901	902	21.96
TOTAL PAGADO 902+903+904	905	21.96

BANCO:   
 Cod. Formulario: 101 - 01200111   
 Nro. Cuenta: 1050135701   
 Nro. Autorización: 92-00087   
 Fec. Recaudación: 10/04/2001   
 Ruc: 0091287809001   
 Nro. Formulario: 550805   
 ADHESIVO: 20010620960   
 PETROLEOS DEL LITORAL PETROLITORAL S. A. (315726)

Número total de registros recuperados: 74

*[Firma]*  
**Firma Representante Legal**  
 DR. JULIO CHACON BUSTAMANTE  
 C.I.: 0902816370

*[Firma]*  
**Firma Contador (a)**  
 C.P.A. GINA REVELO GIL  
 C.I.: 0910944198