

C. P. A. Luis Ruiz Romero
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ELPETEO S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS,
VALORES Y SEGUROS**
DIRECCIÓN NACIONAL DE INSPECCIÓN, CONTROL,
AUDITORIA E INTERVENCIÓN



*Recars Carlos Atender.
16 - NOV - 2016*

MEMORANDO No. SCVS-INC-DNICAI-2016-1063-M

Guayaquil, 08 de noviembre del 2016

PARA: **Ab. Walter Morquecho Landívar**
SUBDIRECTOR REGISTRO DE SOCIEDADES

ASUNTO: ELPETEO S.A.

En atención al oficio s/n, ingresado con trámite No. 31741-0 y 31741-1 del 31 de agosto y del 11 de octubre de 2016, suscrito por el señor Sr. Leopoldo Amador Pontón Presidente de la Compañía, presenta el Informe de Auditoría por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2008 de la compañía referida en el asunto, por lo antes indicado, se elaboró el informe de inspección No. SCVS-INC-DNICAI-16-0715 del 08 de noviembre de 2016, del que se extrae lo siguiente:

"3. Conclusiones

De la revisión realizada a la documentación remitida por el Ing. Leopoldo Amador Pontón Presidente de la Compañía y la base de datos Institucional, se concluye que el informe de auditor externo presentado por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2008 es razonable, el mismo que debe ser subido a la Base de Datos Institucional."

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,

Mgs. Jorge Zavala Vela
**DIRECTOR NACIONAL DE INSPECCIÓN, CONTROL,
AUDITORÍA E INTERVENCIÓN**

ACB/AVM
Trámite: 31741-2016 y 31741-2016
Exp.: 71544

*Forma
19424606
2005*



C.P.A. Luis Ruiz Romero
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

**A LA JUNTA GENERAL DE ACIONISTAS DE
ELPETEO S. A.**

He examinado los estados financieros adjuntos de **ELPETEO S. A.**, los cuales incluyen los estados sobre la posición financiera al 31 de Diciembre del 2008 y 2007, el estado de resultados integrales, cambios en el patrimonio y de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa. (Expresados en US Dólares).

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros, en concordancia con las Normas emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador. Esta responsabilidad incluye, el diseño, implementación y Mantenimiento del control interno que permita la elaboración de estados financieros libres de equivocaciones materiales, debido a fraude o error, la selección y aplicación de apropiadas políticas contables; y, la determinación de estimaciones contables que sean lo suficientemente razonables de acuerdo con las circunstancias

Responsabilidad del Auditor:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros, basada en mi auditoría. Mi examen se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren el cumplimiento de disposiciones éticas, así como la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable, pero no absoluta, para determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores materiales. Una auditoría implica la ejecución de procedimientos para obtener evidencia suficiente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de riesgos por equivocaciones materiales que puedan afectar los estados financieros, debido a error o fraude. Al realizar la valoración de esos riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, lo que permite diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también evalúa las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables realizados por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Creo que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para sustentar mi opinión

Opinión:

En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **ELPETEO S. A.**, por los años terminados al 31 de Diciembre del 2008 y 2007, su desempeño financiero, sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas.

A la fecha del informe la compañía está inactiva, no genera ningún tipo de operaciones

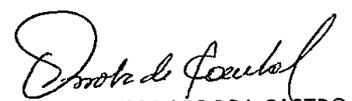

C. P. A. Luis Ruiz Romero
SC-RNAE No. 075

Guayaquil, 22 de Agosto del 2016

ELPETEO S. A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
EXPRESADO EN DOLARES

	Notas	2008	2007
ACTIVO			
Corriente			
Efectivo- Equivalente de Efectivo		375	37.488
Cuentas por Cobrar	2	129.299	29.468
Inventarios	3	226.463	332.985
Total Activo Corriente		<u>356.137</u>	<u>399.941</u>
Departamentos por Vender a Largo Plazo	4	396.434	629.487
Total Activo		<u>752.571</u>	<u>1.029.428</u>
Pasivo y Patrimonio			
Corriente			
Cuentas Por Pagar	5	74.677	223
Total Pasivo Corriente		<u>74.677</u>	<u>223</u>
Largo Plazo	6	220.032	584.556
Total del Pasivo		<u>294.709</u>	<u>584.779</u>
Patrimonio			
Capital Social	7	2.600	2.600
Reserva Legal		710	710
Reserva de Capital		788	788
Reserva de Valuación		433.468	433.468
Resultados Acumulaos		5.300	486
Resultado del Ejercicio		14.996	7.132
Total Patrimonio		<u>457.862</u>	<u>444.649</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>752.571</u>	<u>1.029.428</u>

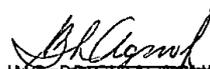

 ING. BRÍGIDA AGUILAR VERA
 GERENTE GENERAL


 CPA. GENICE ARROBA CASTRO
 CONTADORA-REG.7130

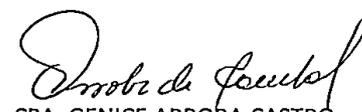
ELPETEO S. A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
EXPRESADO EN DOLARES

	2008	2007
INGRESOS		
Ventas	364.524	394.439
EGRESOS		
Costo de Ventas	327.316	404.514
Margen Bruto	<u>37.208</u>	<u>-10.075</u>
Gastos/Otros Ingresos		
Administrativos	-22.212	-1.786
Otros Ingresos	0	18.993
Total Gastos/Otros Ingresos	<u>-22.212</u>	<u>17.207</u>
Resultado Antes Impuesto Renta	14.996	7.132
Impuesto Renta	<u>-5.249</u>	<u>-2.318</u>
Resultado después de Impuesto a la Renta	<u>9.747</u>	<u>4.814</u>

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros


ING. BRIGIDITA AGUILAR VERA
GERENTE GENERAL

3


CPA. GENICE ARROBA CASTRO
CONTADORA-REG.7130

ELPETEO S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
EXPRESADO EN DOLARES

	2008	2007
Capital Social		
Saldo al Inicio y Final del Año	2.600 <u>=====</u>	2.600 <u>=====</u>
Reserva Legal		
Saldo al Inicio del Año	710	175
Incremento	1.500	535
Saldo al Final del Año	<u>2.210</u> <u>=====</u>	<u>710</u> <u>=====</u>
Reserva de Capital		
Saldo al Inicio y Final del Año	<u>788</u> <u>=====</u>	<u>788</u> <u>=====</u>
Reserva de Valuación		
Saldo al Inicio del Año		
Incremento	433.468	0
Saldo al Final del Año	<u>0</u> <u>433.468</u> <u>=====</u>	<u>433.468</u> <u>=====</u>
Resultados Acumulados		
Años anteriores	5.300	486
Resultado del Ejercicio	9.747	4.814
Total	<u>15.047</u> <u>=====</u>	<u>5.300</u> <u>=====</u>
Total Patrimonio	<u>454.113</u> <u>=====</u>	<u>442.866</u> <u>=====</u>


ING. BRIGIDA AGUILAR VERA
GERENTE GENERAL

4

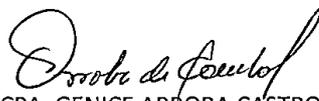

CPA. GENICE ARROBA CASTRO
CONTADORA-REG.7130

ELPETEO S. A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
EXPRESADO EN DOLARES

	2008	2007
Resultado del Ejercicio	9.747	4.814
Ajustes para conciliar el Resultado Neto		
(Aumento) Disminución en:		
Cuentas por Cobrar Corto Plazo	-99.831	-4.994
Inventarios	106.522	-332.985
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	233.053	-629.487
Aumento (Disminución) en:		
Cuentas por Pagar	74.421	-61.058
Participación Trabajadores	0	-310
Total Ajustes	316.165	-1.028.834
Efectivo Provisto para Operaciones	325.912	-1.024.020
Incremento (Disminución) Deuda Largo Plazo	-364.524	584.556
Incremento Reserva Legal	1.500	535
Incremento Reserva por Valuación	0	433.468
(Incremento) Disminución Activo Fijo	0	7.438
Movimiento Neto del Efectivo	-37.113	1.977
Saldo al Inicio del Año	37.488	35.511
Saldo al Final del Año	375	37.488


 ING. BRIGIDA AGUILAR VERA
 GERENTE GENERAL

5


 CPA. GENICE ARROBA CASTRO
 CONTADORA-REG.7130

ELPETEO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

ELPETEO S. A. es una compañía cuyas actividades principales son La compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles

Sus principales políticas de contabilidad se detallan a continuación:

a) Base de presentación de los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros, se sujetaron a las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

b) Resumen de la políticas de contabilidad más importantes

Los Ingresos y Gastos: se contabilizan por el método devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando de causan.

Impuesto a la renta: se registran al cierre del ejercicio en cuenta de pasivos, que se dan de bala Al momento del pago.

Moneda local: a partir del 10 de Enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.



(Expresado en Dólares)

2008 2007

2- CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO

LINCOLNCORP S. A.	64.136	23.287
ARENES S. A.	6.900	0
Anticipo Proveedores	15.000	0
Impuestos	21.006	5.800
Accionistas Ver Nota 9	14.107	381
	8.150	0
Total	<u>129.299</u>	<u>29.468</u>

3.- INVENTARIOS

Terrenos	75.983	207.454
Inventarios en Proceso	150.480	125.531
Total	<u>226.463</u>	<u>332.985</u>

Los Inventarios son propiedad de la empresa y no se encuentran pignorados

4. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO

Departamentos por Vender a Largo Plazo	396.434	629.487
En el Año 2009 se ingresó como ventas 255.986		

5. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Anticipo de Clientes	67.646	0
Impuestos	9.752	223
Otros	1.028	0
Total	<u>78.426</u>	<u>223</u>

6. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Accionistas Ver Nota 9	220.032	584.556
------------------------	---------	---------

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2008, el Capital Social consiste de 2.600 acciones nominativas de US \$ 1.00 cada una..

8. IMPUESTO A LA RENTA

Las Autoridades Fiscales no han revisado las declaraciones del impuesto a la renta presentada por la compañía hasta el 31 de Diciembre del 2015

9. ACCIONISTAS

	Saldo 31/12/2007	Movimiento	Saldo 31/12/2008
Por Cobrar			
ELMAR S. A.	0	10.446	10.446
Leopoldo Amador Pontón	381	3.280	3.661
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Total	381	13.723	14.107
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Por Pagar			
Leopoldo Amador Pontón	584.556	-364.524	220.032
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

10. RELACIONADAS

No registra Movimiento neto con relacionadas

11. CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR CON REAJUSTE PACTADO SOBRE EL CAPITAL

No existen cuentas por cobrar y por pagar con reajuste pactado sobre el capital.

12. PROVISIONES DE IMPUESTOS, BENEFICIOS SOCIALES Y JUBILACION PATRONAL

No hay incrementos significativos en las provisiones de impuestos, beneficios sociales y jubilación patronal.

13. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

No se registran activos y pasivos contingentes.

14. ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

A la fecha de emisión del informe, la compañía no tiene movimientos, está inactiva

15. COMENTARIOS SOBRE RECOMENDACIONES AÑOS ANTERIORES

Primera Auditoría