

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

"TRIPOINT" S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Nota 1: OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

TRIPOINT S.A., fue constituida mediante escritura pública, celebrada en la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, el 29 de diciembre de 1.999, ante el Dr. Pablo Javier Vela Vallejo, Notario vigésimo sexto Suplente en este Cantón, concebida a su titular doctora Cecilia Rivadeneira Rueda, por licencia bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de TRIPOINT S.A., se regirá por la Ley de Compañías, Ley de Mercado de Valores y demás Leyes de la República del Ecuador y los presentes Estatutos.

El capital Suscrito de la Compañía es de \$ 67.500,00, dividido en 67.500 Acciones ordinarias y nominativas aprobado por la Superintendencia de Compañías.

La Sociedad tendrá una duración de cien años, contados desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil; pero se podrá ampliar por Resolución de la Junta General de Accionistas convocada para el efecto y siempre que lo resuelva la mayoría que representa más de cincuenta (50%) del capital pagado concurrente a la reunión, o disolverse antes del plazo señalado cumpliendo las respectivas formalidades legales y reglamentarias.

La junta General de Accionista constituye el órgano supremo de la compañía, la Sociedad será administrada por el Presidente Ejecutivo y Representante Legal.

NOTA 2. OBJETO SOCIAL

El Objetivo social de la Compañía será:

1. La prestación de servicios para perforación, explotación, pruebas de desarrollo, producción temprana, evaluación de yacimientos, instrumentación, manejo de equipos de superficie en el área petrolera.
2. La prestación de servicios de ventas de productos, herramientas y combustibles para la industria petrolera en general.
3. El manejo y asistencia técnica de materiales peligrosos y substancias controladas como explosivos, radioactivos, químicos y otros.
4. La asesoría técnica e ingeniería de la industria petrolera.
5. El manejo y el control del medio ambiente.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

Las políticas de Contabilidad más importantes se resumen a continuación:

a. Base de Presentación

TRIPOINT S.A., registra las operaciones que se realiza y prepara el Balance General y Estado de Resultados Integrales de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA, y las Normas de Contabilidad vigente.

Adicionalmente, debo indicar que los estados financieros de la compañía fueron evaluados, observando lo dispuesto en las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAs.

b. Activos Fijos

Los activos fijos son depreciados utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los respectivos activos, según los siguientes porcentajes.

| | |
|------------------------|-------|
| Muebles y Enseres | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Maquinarias y Equipos | 10% |
| Instalaciones | 5% |
| Equipos de Computación | 33.3% |

c. Ingresos y Gastos

El método de contabilidad utilizado para los ingresos y gastos es del devengado, es decir, que los ingresos se registra cuando se genera el derecho al cobro y los gastos cuando se incurre en la obligación de pago por la Recepción de bienes y servicios.

d. Impuesto a la Renta

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Interno, las Sociedad constituidas en Ecuador que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos por ciento (22%) su base imponible, del periodo comprendido entre el 1ro. De enero y el 31 de diciembre del 2015.

e. Sistema Computarizado

El Software utilizado por la compañía TRIPOINT S.A., es el sistema integrado de información gerencial es LATINIUM plataforma WINDOWS, posee el módulo de:

| No. | Nombre del módulo |
|-----|--------------------|
| 1. | Contabilidad |
| 2. | Compras |
| 3. | Ventas |
| 4. | Cuentas por Cobrar |
| 5. | Cuentas por Pagar |

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo de los fondos disponibles al 31 de diciembre del 2015 es de \$3375.35, valores conciliados a esta fecha, se aplicó procedimientos de auditoria como arqueos de caja, conciliaciones bancarias, confirmaciones y se observó el cumplimiento de la respectiva reglamentación, se verificó que hayan sido manejadas por un empleado independiente que no pertenezca al área de contabilidad y registro.

NOTA 6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

6. El poder de actuar como comercializadora en la distribución de combustibles, sea de manera directa o a través de terceros, conforme el ordenamiento legal, desarrollara todas las actividades incluso afines.
7. El desarrollar todas las actividades incluso afines o complementarias, principales o secundarias, en la exploración, explotación, refinación, comercialización y transporte de hidrocarburos, aceites, lubricantes, grasas, y sus derivados sea a nivel nacional o internacional, a través de terceros.
8. La importación, exportación, comercialización, representación, cambio, etcétera de repuestos, insumos, componentes maquinas, etcétera para la industria en general.
9. El diseño planificación, fabricación, contribución, instalación, compra, venta, mantenimiento, importación y exportación de partes, equipos , sistemas y componentes, electrónicos, mecánicos y otros que se relacionen con la industria petrolera, plantas solares fotovoltaicas, calentadores de agua, bombas de agua, iluminación, refrigeración, comunicaciones, generación eléctrica y en general todo lo relacionado con la energía solar; La planificación, diseño y construcción de partes, equipos, sistemas, y componentes relacionados con la energía de viento, energía hidráulica, energía hidroeléctrica, Hidrocarburífera, tratamiento de agua de consumo y desecho, de procesamiento de basuras y desechos, saneamiento ambiental; y en general todo lo relacionado a aquellas tecnologías alternas y apropiadas.
10. La planificación, diseño, construcción y fiscalización de todo tipo de edificaciones, urbanizaciones, fincas, vacacionales, condominios, huertos familiares, puertos centrales, hidroeléctricas, bodegas, carreteras, autopistas, aeropuertos y en general todo lo relacionado con las obras civiles de arquitectura e ingeniería.
11. Para el cumplimiento del objeto social, la compañía podrá comprar, vender, arrendar, subarrendar, bienes muebles e inmuebles, exportar e importar maquinaria, equipos, materia prima, repuestos y accesorios, podrá actuar de representante o mandataria; podrá asociarse con otras personas de igual o diferente objeto social y podrá realizar toda clase de actos y contratos permitidos por la Ley y que guarden relación con el objeto social.

El capital social con el que comienza la compañía es de Cuarenta Millones de Sucre.

NOTA 3. OPERACIONES

Las operaciones se desarrollan regidas por las disposiciones señaladas en la Ley de Compañías y demás leyes vigentes en el país.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de \$809582.32 menos la provisión de cuentas Incobrables \$11532.72, conciliados con mayores de Cuentas por Cobrar.

NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre del 2015 de la cuenta Inventarios es de \$149460.73 verificado al cierre del año.

NOTA 8. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 47080.06 por anticipo a empleados.

NOTA 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 se arrastra un valor \$760352.90 por anticipos a la administración tributaria detallado de la siguiente manera:

| Detalle | Valor |
|--|-------------------|
| Retenciones en la Fuente | 56.487,95 |
| Impuestos por Reclamar | 34.863,12 |
| Retención IVA Ventas Bienes Contribuyentes E | 206,41 |
| Impuestos 2010 | 12.747,59 |
| Impuestos 2012 | 334.105,52 |
| Retenciones en la Fuente 2011 | 61.410,93 |
| Retenciones en la Fuente 2012 | 65.465,48 |
| Impuesto Pagado | 5.431,72 |
| Impuesto año 2011 | 81.660,56 |
| Anticipo Retenciones Renta 2013 | 90.151,59 |
| Anticipo Impuesto a la Renta 2011 | 17.822,03 |
| Total Impuestos Corrientes: | 760.352,90 |

NOTA 10: ANTICIPO PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015 se conformaba así:

| Detalle | Valor |
|----------------------------|-----------|
| Anticipo Otros Proveedores | 39.036,24 |
| Tree Oil | 3.574,75 |
| Fig Oil Cia.Ltda | 1.103,60 |
| Europump Cia.ltda | 652,00 |

| | |
|---|------------------|
| Depositos en Garantia- Rosero Garces Monica | 2.713,47 |
| Total Cuentas por Liquidar | 47.080,06 |

NOTA 11: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 se conformaba así:

| Detalle | Valor |
|--|-------------------|
| Proveedores Nacionales | 377.845,34 |
| Proveedores del Exterior | 406.161,04 |
| Total Cuentas y Documentos por Pagar: | 784.007,28 |

NOTA 12: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 se tiene por pagar \$1277,26 por compras realizadas a través de este medio magnético:

| Detalle | Valor |
|---|-----------------|
| MasterCard Produbanco | 1.277,26 |
| Total Otras Obligaciones Corrientes: | 1.277,26 |

NOTA 13: CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 se conformaba así:

| Detalle | Valor |
|---------------------------------|-------------------|
| Cortez Cortes Magdalena | 22.516,00 |
| Garcés Reyes Francisco Stalin | 22.517,00 |
| Rojas Hernández Heriberto | 22.517,00 |
| Aporte Futuras Capitalizaciones | 80.000,06 |
| Total Capital Social: | 147.550,06 |

NOTA 14: RESERVAS Y RESULTADOS DE APLICACIÓN

Al 31 de diciembre del 2015 se conformaba así:

| Detalle | Valor |
|-------------------------------------|------------------|
| Reserva Legal | 44.544,83 |
| Reserva de Capital | 224,28 |
| Total Reservas y Resultados: | 44.769,11 |

Resultado Acumulación por Aplicación: Son los resultados obtenidos por la Aplicación de NIIF
(Normas Internacionales de Información Financiera)

NOTA 15: RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2015 se conformaba así:

| Detalle | Valor |
|---------------------------------|-------------------|
| Utilidades Retenidas | 26.694,10 |
| Utilidades año 2008 | 134.458,35 |
| Utilidades año 2009 | (78.345,80) |
| Utilidades año 2011 | 325.989,23 |
| Utilidades año 2012 | 219.167,06 |
| Ganancia Neta del Periodo | 1'009.157,67 |
| Pérdida Neta del Periodo | (665.301,45) |
| Aplicación NIIF por Primera Vez | 16.382,07 |
| Total Resultados: | 988.201,23 |


Jessica Ayala

CONTADORA