

MISSIONPETROLEUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2014

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Establecimiento y Últimas reformas importantes a su estatuto social

La Empresa **MISSIONPETROLEUM S.A.**, fue creada el 24 de abril del año 2001, bajo la representación legal del Señor Fredy Mora Arguello, quien mantiene el cargo de Gerente General de empresa. La matriz de la empresa está ubicada en la Av. de los Shyris N36-188 y Naciones Unidas, en el Edificio Shyris Park; adicionalmente cuenta con dos sucursales: un campamento ubicado en Jivino Verde El proyecto km 1 vía a Shushufindi, y otra sucursal en la Provincia del Guayas, en el Km 4 vía Duran.

Las Empresa se dedica a la importación, exportación, comercialización, distribución y representación sea por cuenta propia o a través de terceros todos los productos y materiales relacionados con la industria petrolera, de hidrocarburos, eléctrica, minera y más afines, así como también se dedica al mantenimiento, reparación, asesoramiento técnico, provisión de repuestos, servicios de venta de equipos y suministros para la industria petrolera, eléctrica y minera

NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

1. Declaración de cumplimiento con las NIIF

A partir del 1 de enero de 2012, los estados Financieros de la Compañía fueron preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, de acuerdo con las disposiciones contenidas en la Resolución No.08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador. Las NIIF utilizadas en la preparación de estos estados Financieros corresponden a la última versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el IASB, de conformidad con el instructivo No.SC.DS.G.09.006 emitido por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador.

2. Moneda Funcional de Presentación

La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

3. Efectivo y sus Equivalentes

	<u>Dic 31, 2014</u>	<u>Dic 31, 2013</u>
Bancos	2,526,822	937,233
Caja chica	1,700	1,250
Fondos rotativos	-	3,350
	2,528,522	941,833

4. Cuentas por Cobrar Clientes y Provisión Cuentas Incobrables

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Petroamazonas EP	939,015	1,521,245
Schlumberger del Ecuador S.A.	456,635	366,947
Andespetroroleum Ecuador Cía. Ltda.	82,902	583
Pardaliservices S.A.	70,507	116,633
Consorcio Petrolero Bloque 17	40,964	-
Saxon Internacional Petroleum	33,550	11,411
Tuscany Perforación Petrolera Tuscanyperf S.A.	18,108	-
Triboilgas	11,094	-
Geopetsa	11,000	21,693
Tiw de Venezuela S.A.	6,749	41,415
Enap Sipetrol	4,705	7,457
Petrincom S.A.	3,080	13,750
Rio Napo	2,894	43,491
Key International	-	162,225
Tuscany International Drilling INC	-	33,900
Varios clientes	<u>29,062</u>	<u>42,702</u>
	1,710,265	2,383,452

	Años terminados en	
	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Saldo inicial	(301,281)	(60,118)
Adición	(5,723)	(287,914)
Castigo	<u>9,434</u>	<u>46,751</u>
Saldo final	(297,570)	(301,281)

5. Otras Cuentas por Cobrar y Pagos por Anticipado

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Préstamos Empleados	149,258	36,982
Seguros pagados por anticipados	165,424	-
Otros anticipos entregados	<u>400,778</u>	<u>85,538</u>
	715,460	122,520

6. Inventarios

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Mercaderías en tránsito	4,878,214	1,175,169
Materia prima	2,654,929	1,965,526
Suministros y Materiales	<u>185,518</u>	<u>181,788</u>
	7,718,661	3,322,483
(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	<u>(571,870)</u>	<u>(410,068)</u>
	<u>7,146,791</u>	<u>2,912,415</u>

7. Propiedad Planta y Equipo

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Propiedades, planta y equipo (costo)		
Edificios	3,019,830	1,827,516
Maquinaria y equipo	2,019,033	1,519,663
Vehículos	683,226	531,869
Terrenos	410,115	348,6
Construcciones en curso	194,616	921,278
Equipo de computación	135,957	60,677
Muebles y enseres	<u>77,932</u>	-
	<u>6,540,709</u>	<u>5,209,603</u>
 Depreciación y deterioros acumulados		
Maquinaria y equipo	-294,675	-135,571
Vehículos	-190,806	-75,396
Equipo de computación	-48,619	-38,497
Edificios	-35,7	-5,452
Muebles y enseres	<u>-5,794</u>	-
	<u>-575,594</u>	<u>-254,916</u>

8. Otros Activos No corrientes

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Garantías Clientes	55,561	0
Depósitos en Garantía	13,520	17,902
Otras Cuentas por Cobrar LP	<u>10,358</u>	<u>8,691</u>
	<u>79,439</u>	<u>26,593</u>

9. Cuentas por Pagar Proveedores

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Del exterior	4,496,105	1,255,888
Locales	<u>522,682</u>	<u>478,292</u>
	<u>5,018,787</u>	<u>1,734,180</u>

10. Otras Cuentas por Pagar Corrientes

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Tarjetas de crédito	16,389	-
Provisiones	732,592	619,021
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	746,851	481,484
Por beneficios de ley a empleados	409,460	262,601
Con la administración tributaria	228,075	221,957
Dividendos por pagar	207,096	19,897
Con el IESS	88,517	77,334
Impuesto a las ganancias por pagar del ejercicio	49,665	890,704
Otras Cuentas por pagar	<u>19,693</u>	-
	<u>2,498,338</u>	<u>2,572,998</u>

11. Cuentas por Pagar Largo Plazo

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Jubilación patronal	272,921	213,147
Otros beneficios no corrientes para los empleados	82,459	68,934
	355,38	282,081

12. Impuestos Diferidos

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
<u>Impuesto diferido por cobrar:</u>		
Inventarios	125,811	90,215
<u>Impuesto diferido por pagar:</u>		
Propiedades, planta y equipo	(857,730)	(400,111)
<u>Impuesto diferido, neto:</u>		
Impuesto diferido por cobrar	125,811	90,215
Impuesto diferido por pagar	(857,730)	(400,111)
	(731,919)	(309,896)

13. Capital Social

El Capital Social de la empresa se distribuye de la siguiente forma:

Socio	Participaciones	% de participación
Cervantes Quijije Elva Dalia	28,144	7.00%
Mera Ángel Patricio	20,103	5.00%
Mora Arguello Fredy Maximiliano	353,813	88.00%
	402,060	100.00%

14. Reservas

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Reserva Legal	520,736	335,941
Reserva Facultativa	<u>540,000</u>	<u>540,000</u>
	<u>1,060,736</u>	<u>875,941</u>

Para el año 2014 la empresa decidió no provisionar el 10% de reserva legal, ya que el valor que se refleja en los Estados Financieros supera el 50% del valor del Capital Social.

15. Resultados

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Superávit por Revalorización de Activos Fijos	1,213,223	736,771
Pérdidas Actuariales	-54,673	-
Resultado por Adopción de las NIIFs por primera vez	186,649	186,649
Utilidades Acumuladas	1,937,574	1,155,375
Pérdidas Acumuladas	-253,410	-253,410
Resultado del Ejercicio	<u>3,001,329</u>	<u>1,847,946</u>
	<u>6,030,692</u>	<u>3,673,332</u>

16. Ingresos

El resumen de los Ingresos Operacionales es el siguiente:

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Venta de bienes	20,385,608	15,103,840
Prestación de servicios	4,166,068	4,322,980
(-) Descuento en ventas	-209,672	-
Otros ingresos de actividades ordinarias	-	117,156
	<u>24,342,004</u>	<u>19,543,976</u>

El Resumen de los Ingresos no Operacionales es el siguiente:

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Ingreso financiero	66,417	55,578
Otros ingresos	82,860	63,759
	149,277	119,337

17. Costos y Gastos

	Dic 31, 2014	Dic 31, 2013
Costo de Ventas	12,918,225	11,658,341
Gastos de Administración	5,911,020	4,555,739
Gastos de Venta	478,719	428,173
Gastos Financieros	214,951	211,281
	19,522,915	16,853,534

Atentamente,

TANIA RUIZ SANDOVAL
CONTADORA GENERAL MISSIONPETROLEUM
RUC: 1716917230001