



MISSIONPETROLEUM S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015

**MISSIONPETROLEUM S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2015 vs 2014.**

	Notas	Al 31 de Diciembre de		
		2015	2014	
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	899.339	2.531.872	
Activos Financieros	6	5.295.780	1.561.949	
Inventarios	7	2.282.865	7.146.791	
Impuestos Anticipados	8	7.220	-	
Anticipos Proveedores	9	940.328	618.413	
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>9.425.532</b>	<b>11.859.026</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedades Planta y Equipo	10	7.468.614	5.965.115	
Garantías a Largo Plazo	11	14.542	23.878	
Activo por Impuesto Diferido	12	115.168	125.811	
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>7.598.324</b>	<b>6.114.804</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>17.023.857</b>	<b>17.973.832</b>	
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Cuentas y Documentos por Pagar	13	3.335.983	5.018.787	
Obligaciones con Instituciones Financieras	14	1.187.696	468.232	
Obligaciones con la Administración Tributaria	15	281.432	277.740	
Obligaciones Sociales con los Empleados	16	758.142	1.244.829	
Otras Cuentas por Pagar	17	362.745	19.693	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>5.925.997</b>	<b>7.029.281</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Obligaciones con Instituciones Financieras LP	18	1.472.531	1.295.930	
Dividendos por Pagar	19	870	207.096	
Provisión Desahucio y Jubilación Patronal	20	438.608	355.380	
Otros Pasivos	21	250.000	732.592	
Pasivo por Impuesto Diferido	22	853.781	860.063	
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>3.015.790</b>	<b>3.451.061</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8.941.787</b>	<b>10.480.342</b>	
<b>PATRIMONIO NETO</b>				
Capital	23	3.602.060	402.060	
Reservas	24	928.686	1.060.736	
Resultados Acumulados	25	1.817.047	1.870.813	
Otros Resultados Integrales	26	1.141.379	1.158.550	
Resultado del Ejercicio	27	592.897	3.001.329	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>8.082.068</b>	<b>7.493.488</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO + PASIVO</b>		<b>17.023.857</b>	<b>17.973.832</b>	

Ver notas a los estados financieros

  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 CONTADOR GENERAL

**MISSIONPETROLEUM S.A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 vs. 2014.**

	Notas	<b>Al 31 de Diciembre de</b>	
		<b>2015</b>	<b>2014</b>
Ingresos	28	19.447.474	24.491.280
Costo de Ventas	29	(12.251.715)	(12.918.225)
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>7.195.758</b>	<b>11.573.055</b>
Gastos de Administración Quito	30	(5.158.037)	(7.445.805)
Gastos de Ventas	31	(1.082.331)	(910.969)
Gastos Financieros	32	(295.872)	(214.950)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>659.518</b>	<b>3.001.330</b>
<b>Otros Resultados Integrales</b>			
Pérdida Actuarial		(42.212)	-
Ganancia Actuarial		25.041	-
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>642.347</b>	<b>3.001.330</b>

**Ver Notas a los Estados Financieros**

  
REPRESENTANTE LEGAL

  
CONTADOR GENERAL

## MISSIONPETROLEUM S.A.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 vs. 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

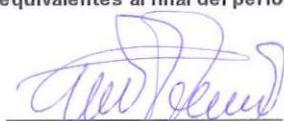
Cuentas	Capital	Reservas	Superávit por revaluación de PPyE	Resultados Acumulados	Otros Resultados Integrales	Resultados acumulados NIIF adopción primera vez	Resultado del Ejercicio	TOTAL
<b>Saldos finales 2013</b>	<b>402.060</b>	<b>875.941</b>	<b>1.147.030</b>	<b>901.966</b>	<b>(67.110)</b>	<b>186.649</b>	<b>1.390.503</b>	<b>4.837.039</b>
Pago Dividendos				(423.511)			(423.511)	
Transferencia a Reserva Legal	184.795			(184.795)			-	
Transferencia a Resultados Acumulados				1.390.503			(1.390.503)	
Resultado integral total del año	66.193			12.437			3.001.329	3.079.959
<b>Saldos finales 2014</b>	<b>402.060</b>	<b>1.060.736</b>	<b>1.213.223</b>	<b>1.684.163</b>	<b>(54.673)</b>	<b>186.649</b>	<b>3.001.329</b>	<b>7.493.488</b>
Transferencia entre cuentas Patrimoniales	3.200.000	(198.671)					(3.001.329)	
Ganancia/Pérdida Actuarial				(17.171)			(17.171)	
Corrección Error en metodología Actuarial 2014				(53.767)			(53.767)	
Aumento de Reserva Legal	66.621						(66.621)	
Resultado del período							659.519	659.519
<b>Saldos Finales 2015</b>	<b>3.602.060</b>	<b>928.686</b>	<b>1.213.223</b>	<b>1.630.396</b>	<b>(71.844)</b>	<b>186.649</b>	<b>592.898</b>	<b>8.082.069</b>

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR GENERAL

**MISSIONPETROLEUM S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**MÉTODO DIRECTO**  
**Al 31 de diciembre de 2015 vs. 2014**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

	<b>31 de Diciembre de</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al principio del período</b>	2.531.872	941.833
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Operación</b>		
Efectivo neto recibido de clientes	20.506.984	24.139.400
<b>Total efectivo neto recibido de clientes</b>	<b>20.506.984</b>	<b>24.139.400</b>
<b>Efectivo neto pagado a proveedores y empleados</b>		
Proveedores	(13.990.575)	(15.078.594)
Empleados	(5.207.511)	(5.612.488)
<b>Total efectivo de proveedores y empleados</b>	<b>(19.198.085)</b>	<b>(20.691.082)</b>
<b>Otros Gastos e Ingresos de Actividades de Operación</b>		
Pago Prima de Seguro	(308.197)	(221.404)
Impuesto a las Ganancias Pagado	(277.794)	(199.563)
Intereses Pagados	(10.827)	(7.778)
Otros gastos Operacionales	(947.134)	(680.407)
Otros Ingresos Operacionales	15.205	10.923
<b>Total Efectivo de otras actividades de operación</b>	<b>(1.528.747)</b>	<b>(1.098.229)</b>
<b>Total Flujo neto de actividades de Operación</b>	<b>(219.848)</b>	<b>2.350.089</b>
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Inversión</b>		
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	239.143	175.086
Adiciones de Propiedades planta y equipo	(2.129.427)	(1.559.038)
<b>Total Efectivo neto de actividades de inversión</b>	<b>(1.890.284)</b>	<b>(1.383.952)</b>
<b>Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento</b>		
Dividendos pagados	(430.585)	(423.511)
Préstamos Largo Plazo	177.893	205.164
Pago de préstamos	730.291	842.248
<b>Total efectivo neto en actividades de financiamiento</b>	<b>477.599</b>	<b>623.901</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>	<b>899.339</b>	<b>2.531.872</b>

  
REPRESENTANTE LEGAL

  
CONTADOR GENERAL

**MISSIONPETROLEUM S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Saldos del 31 de diciembre de 2015 vs 2014**

**1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

**Objeto Social:** MISSIONPETROLEUM S.A. fue constituida el 14 de junio de 2001 en la ciudad de Quito - Ecuador. Su objetivo principal es la fabricación de equipos y partes para la industria petrolera, minera y de construcción, fabricación de cabezales para pozos petroleros, válvulas en general para la industria petrolera, minera y de la construcción, fabricación de herramientas de pesca. Además se dedicará a la importación, exportación, comercialización, distribución y representación, sea por cuenta propia o través de terceros de todos los productos y materiales relacionados con la industria petrolera, de hidrocarburos, eléctrica, minera y afines. También se dedicara a la prestación de toda clase de servicios para el mantenimiento, reparación, asesoramiento técnico, servicio de venta de equipos, partes y piezas, maquinaria y suministros para la industria petrolera.

**Plazo de duración:** MISSIONPETROLEUM S.A., en cuanto a sus operaciones, tendrá un plazo de duración de 50 años a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo del Registro Mercantil, el 14 de junio de 2001 y se encuentra regulada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**Domicilio principal de la empresa:** Jivino Verde (El Proyecto) Km 1 Vía Shushufindi, en Quito se encuentra ubicado en Pichincha/ Quito/ Av. De los Shyris n36-188 y Av. Naciones Unidas. (Edificio Shyris Park, 4to Piso).

**Ruc:** 1791774647001

**Forma legal:** Sociedad Anónima

**Estructura organizacional y societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

**Tratamiento con Partes Relacionadas:**

Por un monto de US \$ 24.500, la compañía es accionista del 41% de Premier-Ecuador Cía. Ltda. Cuyo capital suscrito y pagado es de US \$ 50.000.

Premier Ecuador Cía. Ltda. fue constituida el 17 de agosto de 2015 por PREMIER TECHNOLOGIES DE ESPAÑA HOLDINGS S.L., quien tiene el control total de la inversión, y MISSIONPETROLEUM S.A., su objeto social es el de comprar, fabricar, importar, exportar, distribución mayorista, venta, renta y/o arrendamiento del equipo necesario para la industria petrolera en general; el proyecto no prosperó, no se realizaron operaciones y finalmente la expectativa es de liquidación.

La Administración ha determinado que no amerita consolidar información financiera con esta compañía al considerar que no tiene control además de que sus efectos serían inmateriales.

Por todos estos antecedentes tampoco se ha reconocido la cuenta como inversiones en instrumentos de patrimonio sino como una cuenta por cobrar.

**2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, las cuales se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados.

**2.1. BASES DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Completas (**NIIF Completas**) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB,

adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha*
- **Nuevas NIIF que serán adoptadas por la Compañía en el año 2016**

A continuación incluimos un listado de nuevas NIIF que han sido emitidas por el IASB y que van a ser adoptadas por la Compañía en la emisión de sus estados Financieros futuros:

Norma	Tipo de Cambio	Aplicación obligatoria ejercicios a partir de:
NIC 27	Enmienda. Permite que las entidades utilicen el método del valor patrimonial para las contabilizaciones de las inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas en sus estados financieros separados, de acuerdo a NIC 28.	1 de ene 2016
NIIF 10/ NIC 38	Enmienda. Sobre la venta o aportes de activos entre un inversionista y sus asociadas y negocios conjuntos.	1 de ene 2016
NIIF 14	Mejora .Describe los saldos de las cuentas de diferimientos de actividades reguladas como los montos de gastos o ingreso que no se reconocerían como activos o pasivos de acuerdo a otras Normas, pero que cumplen los requisitos para ser diferidos.	1 de ene 2016
NIC 16/ NIC 38	Enmienda. Aclaración sobre los métodos aceptables de depreciación y amortización.	1 de ene 2016
NIIF 11	Enmienda. Sobre la contabilización de adquisiciones de participaciones en operaciones conjuntas	1 de ene 2016
NIC 16 / NIC 41	Enmienda. Plantas de producción, las cuales deben contabilizarse como propiedad, planta y equipo, ya que su funcionamiento es similar al de fabricación.	1 de ene 2016
NIIF 15	Mejora. Requerimientos para reconocimiento de ingresos que aplican a todos los contratos con clientes (excepto por contratos de leasing, contratos de seguros e instrumentos financieros).	1 de ene 2017
NIIF 9	Mejora. Reconocimiento y medición de activos financieros.	1 de ene 2018
NIIF 9	Enmienda. Se ha revisado de forma sustancial la contabilidad de coberturas para permitir reflejar mejor las actividades de gestión de riesgos de los estados financieros; además, permite los cambios de los llamados "créditos propios".	1 de ene 2018

La Administración de la Compañía estima que los estados Financieros del periodo que se informa no tendrán cambios significativos derivados de la aplicación de las nuevas NIIF y sus modificaciones.

#### Instrumentos de patrimonio

Un instrumento de patrimonio consiste en cualquier contrato que evidencie un interés residual en los activos de la Compañía luego de deducir todos sus pasivos. Los instrumentos de patrimonio emitidos por la Compañía se reconocen por los ingresos recibidos, neto de los costos de emisión directos.

#### **2.3 Moneda**

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$ Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

#### **2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas**

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios. En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

#### **2.5 Periodo Contable**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

#### **2.6 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

### **3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

#### **3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

#### **3.2 Activos Financieros**

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 "Instrumentos Financieros Básicos". Es necesario considerar dos principios básicos para el reconocimiento de instrumentos financieros que son los de clasificación y separación

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados.

##### **a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes**

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación.

Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente al costo. Despues de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que al cálculo de la tasa de intereses efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros de la cuenta por cobrar

Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 180 días, lo que está en línea con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa, por lo tanto se registra al precio de la factura. La política de crédito de la empresa es de 180 días.

**b) Provisión por cuentas incobrables**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las perdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales.

**c) Otras cuentas por cobrar**

Las otras cuentas por cobrar a terceros corresponden a operaciones no derivadas con pagos fijos que no son cotizados en un mercado activo, por lo cual, se reconocen inicial y posteriormente a su valor nominal menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

**3.3 Inventarios**

Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación: b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.

Estos activos son valorizados por el menor, entre su valor en libros versus el valor neto de realización. "El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución" (Gastos de Venta). Al cierre de cada periodo se realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas.

De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. En el presente ejercicio no hay registro contable de Deterioro de inventarios.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, y otros impuestos (que no sean recuperables, posteriormente por las autoridades fiscales), el transporte, el almacenamiento, y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

El costo se determina por el método de "promedio ponderado".

**3.4 Servicios y otros pagos anticipados**

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

**3.5 Activos por Impuestos Corrientes**

Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

### 3.6 Propiedades Planta y Equipo

El reconocimiento de propiedad, planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual. Los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipo deben cumplir los siguientes requisitos:

- Que sean propiedad de la entidad para uso administrativo o el uso en la venta de productos
- Se espera usar durante más de un periodo
- Que sea probable para la compañía, obtener beneficios económicos derivados del bien
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad
- Que la compañía mantenga el control de los mismos

**El costo de las propiedades, planta y equipo comprende:**

1. Su precio de compra, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Los costos incurridos en las obras en construcción de activos son acumulados hasta la conclusión de la obra, transfiriendo al bien correspondiente.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedad, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros neto del activo, es decir costo menos depreciación acumulada y deterioro; cuyo efecto se registrará en el Estado de Resultados.

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuaran depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo, el bien ha dejado de ser utilizado.

La vida útil para las propiedad, planta y equipo se han estimado como sigue:

Descripción	Vida útil	Valor residual
Edificio	Entre 25 y 60 años	35%
Instalaciones	10 años	35%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	10%
Vehículos	5 años	10%

Anualmente se revisará el importe en libros de la propiedad, planta y equipo, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuando debe ser reconocido, o en su caso revertirán las perdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la sección

Los muebles y equipos se medirán por su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

Las valoraciones de edificios, maquinaria y vehículos, deberán ser realizadas por la Compañía por lo menos cada tres a cinco años, o en su defecto en la fecha en la cual la Administración de la Compañía cuente con información de cambios significativas en el valor razonable de dichos Activos.

Los incrementos en el valor en libros que surgen de la revalorización de los terrenos y edificios se cargan a "Otros Resultados Integrales – Superávit por revalorización de Propiedades, Planta y Equipos", en el Patrimonio Neto.

La Compañía ha definido políticas de capitalización de sus Propiedades, Planta y Equipos considerando el grupo de bienes y la materialidad al momento de la adquisición por un importe superiores a 1.000, para todas las partidas en general, excepto para bienes inmuebles e instalaciones que es de USD 40.000.

Anualmente se revisara el importe en libros de sus Propiedades, Planta y Equipos con el objetivo de determinar el valor recuperable de un Activo y cuando debe ser reconocido o, en su caso, revertirá, las perdidas por deterioro del valor, de acuerdo a lo establecido en la NIC 36 "Deterioro del Valor de los Activos"

### **3.7 Deterioro de valor de los activos no financieros y financieros**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran periódicamente si existen indicadores de que algunos de sus activos pudieran estar deteriorados de acuerdo a la sección 27 "Deterioro del valor de los Activos".

Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de ventas y su valor en uso, y es determinado para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos.

Cuando el valor en libros de un activo, excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable. Al evaluar el valor de uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuestos que reflejan las evaluaciones actuales de mercado, el valor tiempo del dinero, y los riesgos específicos al activo. Para determinar el valor justo menos costo de ventas, se usa un modelo de valuación apropiada.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con cargo a resultados, en función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente reevaluadas, donde la revaluación fue llevada al Patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo al patrimonio, hasta el monto de la revaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual, respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la empresa estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo, desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro.

Si este es el caso, el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores, tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto revaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento en la revaluación.

### **3.8 Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además en el caso de las importaciones un porcentaje, son pagadas de forma anticipada. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la Renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, décimo tercero, fondos de reserva), participación del 15% a trabajadores, dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

### **3.9 Obligaciones con Instituciones Financieras**

En esta cuenta se registrarán las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento menos de un año registrado en el pasivo corriente y la porción no corriente, registradas en pasivos no corrientes.

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante el periodo de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

### **3.10 Baja de activos y pasivos financieros**

#### **• Activos Financieros**

Un activo financiero (cuando sea aplicable una parte de un activo financiero o una parte de un grupo de activos financieros similares) es dado de baja cuando:

- a. Los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado;
- b. La compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y
- c. La compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios de activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.

#### **• Pasivos Financieros**

Un pasivo financiero es dado de baja cuando la obligación de pago se termina, se cancela o. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro del mismo prestatario en condiciones significativamente diferentes, o las condiciones son modificadas en forma importante, dicho reemplazo o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, reconociéndose la diferencia entre ambos en los resultados del periodo.

### **3.11 Provisiones**

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado en forma fiable

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

### **3.12 Beneficios a los empleados**

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

### **3.13 Impuesto a las Ganancias e Impuestos diferidos**

El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende al impuesto a la Renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para los años 2014 y 2015 son del 22%

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada periodo contable

Los activos y pasivos por Impuesto Diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo el 22% para los años 2014 y 2015.

La compañía registrara los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

### **3.14 Participación a trabajadores**

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

### **3.15 Capital Social**

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

### **3.16 Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;

- b. La compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- c. Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,
- d. El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.

Los *ingresos ordinarios* se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

### **3.17 Costo de venta**

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

### **3.18 Reconocimiento de gastos de administración y ventas**

Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

### **3.19 Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

### **3.20 Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

### **3.21 Segmentos operacionales**

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

### **3.22 Medio ambiente**

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

### **3.23 Estado de Flujo de efectivo**

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

- Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### **3.24 Contingentes;**

Al 31 de diciembre del 2015, a criterio de la Gerencia de la Compañía no mantiene vigentes demandas laborales o de otra índole significativa que deban ser consideradas como un activo o pasivo contingente

### **3.25 Cambios en políticas contables y estimaciones contables**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

## **4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO**

### **4.1 Factores de riesgo**

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

#### **4.1.1 Riesgos propios y específicos**

##### **a. Riesgos de pérdidas asociadas a la inversión de propiedades, planta y equipo**

La compañía está expuesta a un riesgo normal, esto se debe a que tiene sus propiedades, planta y equipo asegurados contra todo tipo de siniestros, lo cual, atenúa y reduce posibles pérdidas importantes en el caso de existir algún tipo de siniestros tales como robo, incendio, lucro cesante, entre otros.

##### **b. Riesgo de tipo de cambio**

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

#### **4.1.2 Riesgo sistemático de mercado**

##### **a. Riesgo de interés**

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo en los créditos no se evidencia posibles volatilidades de los costos financieros que causen pérdidas.

##### **b. Riesgo de inflación**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

### **4.2 Estimaciones y juicios o criterios críticos de la administración**

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La empresa efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la administración se presentan a continuación:

**a. Vidas útiles y de deterioro de activos**

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la empresa, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor residual estimada.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto en la Sección 27 "Deterioro del valor de los activos", la empresa evaluará al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

**b. Otras estimaciones**

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiónes y, en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas
- Valor actuarial de jubilación patronal e indemnizaciones por años de servicios de su personal.

La determinación de estas estimaciones está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del periodo, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores. En el caso que las estimaciones deban ser modificadas por cambios del entorno económico y financiero de las mismas, dichas modificaciones afectarán al periodo contable en el que se generen, y su registro contable se lo realizaría de forma prospectiva.

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Caja Chica Oriente	900	900
Caja Chica Quito	500	500
Caja Chica Blanca Berrones	-	300
Banco Internacional Cta.0800128053	13.279	35.618
Banco Internacional Cta. 0110600122	2.853	16.933
Banco Internacional Cta. 080061099-3	1.415	1.663
Banco Internaciona Cta. 1450604720	1.166	1.182
Produbanco 02050022063	3.057	16.056
Banco Pichincha 2100035067	726.708	1.253.152
Banco Pacifico Cta Cte 7487533	138.686	552.217
Inversión Banco Pichincha	5.000	650.000
Fondo A Rendir Cuentas	5.775	3.350
<b>Total Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo</b>	<b>899.339</b>	<b>2.531.872</b>

**NOTA 6. ACTIVO FINANCIERO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Cuentas Por Cobrar Clientes	4.692.564	1.710.265
**Prestamos a Empleados por Cobrar	39.655	101.118
***Cuentas por Cobrar Varios	590.170	48.137
Provision Cuentas Incobrables	-	(293.638)
Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar	(26.609)	(3.932)
<b>Total Activo Financiero</b>	<b>5.295.780</b>	<b>1.561.949</b>
 <u>*Composición de los saldos</u>		
	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andes Petroleum Ecuador Ltd.	95.937	82.902
Chuangqing Drilling Engineering	518	1.816
Consorcio Petrolero Bloque 16	59.199	-
Consorcio Petrolero Bloque 17	39.843	40.964
Clipper Energy Supply	-	1.254
Tuscany Perforacion Petrolera Tuscanyperf S.A.	129.750	18.108
Agip Oil Ecuador B.V.	349.818	-
Halliburton Latin America S.R.L.	122.507	-
Servicios Integrados Pañatutri S.A.	128.746	-
Moncuz Servicios Petroleros	14.465	-
Enap Sipetrol	3.933	4.705
Servicios Petroleros Igapo S.A.	19.228	-
Petrincom S.A.	452	3.080
Petroamazonas Ep	2.915.082	939.015
Petrobell Inc Grantmining S.A.	406	-
Petrooriental S.A.	20.785	7.684
Petrosud Petroriva	21.429	-
Operaciones Rio Napo	1.939	2.894
Saxon Internacional Petroleum	15.920	33.550
Sertecpet S.A.	860	2.764
Sinopec International Petroleum	21.011	-
Tiw De Venezuela S.A.	-	6.749
Vega Vinces Jose Clímaco	1.837	-
Weatherford	-	7.150
Consorcio Petrolero Palanda Yuca Sur	15.139	-
Geopetsa	-	11.000
Tribolgas	864	11.094
Pacifpetrol S.A.	93.604	-
Dygoil	1.735	400
Surfcoecuador Cia. Ltda.	9.955	-
Pardaliseservices S.A.	35.477	70.507
Schlumberger Del Ecuador S.A.	537.427	456.635
Nabors Drilling Services	34.699	-
Baker Hughes	-	7.996
<b>Total Cuentas Por Cobrar Clientes</b>	<b>4.692.564</b>	<b>1.710.265</b>

\*\*Composición de los saldos

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
Hector Diaz	-	100
Jonathan Aguirre	1.000	-
Diaz Winston	256	-
Cabrera Luis	-	563
Alban Victor	220	-
Valarezo Enrique	-	19.200
Andrade Carlos	1.396	6.000
Rodriguez Denis	7.908	6.500
Cedeño Manuel	-	600
Yenexey Martinez	1.463	2.000
Robinson Gaibor	200	300
Equez Santiago	676	11.853
Alvarez Eugenia	2.500	-
Tonett Fernandez	-	2.030
Soto Vargas Manuel Eduardo	56	400
Muñoz Tixi Luis	-	2.309
Galo Campaña	-	229
Benavides Diego	-	100
Manuel Dorado	-	117
Aguirre Klever Arauz	-	127
Paucar Dalton	-	253
Moreira Willian	149	-
Chica Raul	-	581
Llumiquinga Klever	2.000	603
Morales Jose	-	241
Luis Pujota	100	333
Cedeño Juan Carlos	-	2.139
Miguel Armijos	-	117
Luis Ontaneda	-	155
Amaguaya Javler	-	1.000
Intriago Roger	753	-
Caceres Fredy	348	-
Murillo Angel	-	2.000
Puente Jimena	-	155
Villacis Wilson	34	200
Cando Edmundo	-	300
Endara Santiago	-	2.355
Ruiz Tania	4.000	-
Paredes Gabriela	596	2.093
Yandri Garcia	650	100
Herrera Asdrual	-	432
Chaluiza Luis	676	100
Yepez Jhony	300	116
Gaibor Cristobal	-	150
Loza Aguirre Diego	-	200
Guaicha Jairo	64	527
Garzon Hernandez Gloria	100	-
Merlyn Diaz	-	112
Narvaez Ramon	-	233
Hidrovo Oswaldo	-	181
Cordova Juan	-	155
Diaz Chamba Victor	-	465
Robalino Santiago	-	193
Tisalema Erika	52	103
Tenelanda Cristian	-	155

Chacon Doile	96	193
Espinosa Ivan	99	-
Miguel Navarrete	117	-
Velasque Ramon	500	-
Andrango Vicente	-	1.577
Meza Miguel	151	339
Seracapa Edw in	-	588
Andrade Jorge	-	115
Zambrano Patricio	941	3.250
Almeida Wilson	-	3.380
Castillo Darw in	-	100
Saraguro Luis	-	53
Arguello Renan	3.000	-
Vaca Bolivar	2.800	-
Torres Walter	-	3.500
Espin Leopoldo	-	2.000
Grefa Luis	-	115
Robles Francisco	-	277
Medina Juan	2.000	-
Aguirre Cox Gonzalo Vinicio	-	460
Najera Edison	-	756
Leon Juan Diego	473	400
Cedeño Luis	-	1.400
Salguero Lenin	-	350
Taco Julio	227	253
Vargas Carlos	1.246	1.800
Zapata Isidro	-	100
Ordoñez Jefferson	1.840	10.340
Tobar Fabian T	668	1.600

<b>Total Prestamos a Empleados</b>	<b>39.655</b>	<b>101.118</b>
------------------------------------	---------------	----------------

***Composición de los saldos	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
Workelectrik	111	-
Securityfmm	481.159	289
Tecnivalvulas	-	901
Cuentas Por Cobrar Setec	-	682
Quelal Grandea Ivan Elias	-	233
Nilda Erizalde	-	10.000
Jesigval	158	158
Premier	24.543	-
Alejandro Añazco	36.890	25.000
Otras Cuentas Por Cobrar	36.589	10.874
Voscelap	10.000	-
Tame	720	-

<b>Total Cuentas por Cobrar Varios</b>	<b>590.170</b>	<b>48.137</b>
--	----------------	---------------

**NOTA 7. INVENTARIOS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Materia Prima	2.283.244	2.654.929
Suministros Y Materiales	89.295	185.518
Importaciones	482.196	4.878.215
Provisión Lenta Rotacion Inventario	(476.529)	(476.529)
Provisión Vnr	(95.341)	(95.341)
<b>Total Inventarios</b>	<b>2.282.865</b>	<b>7.146.791</b>

**NOTA 8. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Retención Fuente Clientes Impuestos a la Renta	7.220	-
<b>Total Impuestos Anticipados</b>	<b>7.220</b>	<b>-</b>

**NOTA 9. ANTICIPOS A PROVEEDORES**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Anticipos Varios	509.809	397.428
10% Garantía Andes Petroleum	66.280	29.706
10% Garantía Petrooriental	19.483	16.678
10% Garantía Consorcio Bloque 17	32.675	9.177
Seguros Pagados Por Anticipado	87.721	165.424
**Anticipo Dividendos Accionistas	224.359	-
<b>Total Anticipos a Proveedores</b>	<b>940.328</b>	<b>618.413</b>

\*Composición de los saldos de Anticipos Varios

Emisión	Asiento	Referencia	Concepto	Valor
08/10/2014	EG 0030367	CH3856	Compra/Vehiculo	28.000
13/10/2014	EG 0030384	CH3864	Fabian Ortega Arcos/Reparacion Vehiculo Bmw	3.000
23/10/2014	EG 0030519	CH3953	Fabian Ortega/Vehiculo Nissan Patrol	17.000
28/10/2014	EG 0030595	CH4012	Casa Baca/Reserva Vehiculo Toyota Runner	1.000
29/10/2014	EG 0030598	CH4015	Fabian Ortega/Abono Nissan Patrol	7.000
03/12/2014	EG 0031160	ND15635364	Leopoldo Espin/Fondos Para Trabajos Pacoa	500
12/12/2014	EG 0031262	CH4510	Marco Javier Urresta Palacios/Camioneta Tundra Abono	1.000
12/12/2014	EG 0031261	CH4509	Paul Andres Vizcaino Teran/Vehiculo Tundra	10.000
17/12/2014	EG 0031294	CH4531	Humberto Galarza/ Reparacion Bmw Compra Una Cuna Y Un Electroventilado	950
17/12/2014	EG 0031293	CH4530	Fabian Ortega Arcos/Cuatro Radiadores Bmw	1.000
30/01/2015	CD 1501056	CD 1501056	Anticipo Okuma Compra Maquinaria	391.875
11/02/2015	EG 0031937	ND 31937	Transferencias / Toolquip In Ronadi Contrato Sandblasting	1.248
15/06/2015	EG 0033152	ND33152	Trans / Cnel Oriente - Anticipo Terreno K Cuzco	2.000
03/07/2015	EG 0033368	CH5836	Terance Giovanni / Anticipo	115
30/08/2015	CD 1508088	CD1508088	Anticipo Hotel El Dorado	915
08/05/2015	EG 0032743	ND32743	Transf / Esteban Manzano	335
06/08/2015	EG 0033775	CH6082	Omar Ronquillo / Pago Edimca	377
25/08/2015	EG 0033938	CH6139	Segundo Quiña / Arreglo Furgoneta Alquilada Para Ing Lex Montaño	376
17/09/2015	EG 0034156	ND34156	Transf / Miltitech-Distriformas	650
14/10/2015	EG 0034391	CH15743	Bolivar Vaca / Anticipo Varios He Park	300
22/10/2015	EG 0034456	CH15789	Jesigval S.A. / Anticipo 50% Avaluo	1.750
23/10/2015	EG 0034463	CH 15796	Moncuz S.A./ Anticipo Proveedores	2.500
27/10/2015	EG 0034477	CH15806	Gualoto Guañuna Carlos/He Park -Pago Albañil	120
02/10/2015	EG 0034326	ND34326	Moncuz Sa / Anticipo Factura	5.000
13/10/2015	EG 0034388	ND34388	Transf / Pagos Lima	323
23/10/2015	EG 0034470	ND 34470	Moncuz S.A./ Anticipo Proveedores	1.500
27/10/2015	EG 0034474	ND 34474	Gabriel Espinoza/ Anticipo Compra Materiales	2.000
21/08/2015	EG 0033921	CH6052	Fundacion Academia Alianza Internacional / Colegiatura A.M	3.867
30/10/2015	EG 0034498	CH15814	Gualoto Guañuna Carlos/He Park -Pago Albañil	120
04/11/2015	EG 0034505	ND34505	Ronald Olivera / Pago Septiembre 2015	1.500
13/11/2015	EG 0034658	CH 6566	Gualoto Guañuna Carlos / He Park -Pago Albañil	216
18/11/2015	EG 0034691	CH6581	James Jaramillo / Anticipo He Park	100
20/11/2015	EG 0034746	ND34746	Transf / Nomina Octubre 2015 - Anticipo Moncuz	6.700
23/11/2015	EG 0034751	ND34751	Transf / Pago Ronald Octubre	1.500
23/11/2015	EG 0034755	ND34755	Transf / Pago Nissan Patrol - Vacaciones G Paredes - Anticipo Moncuz	2.300
25/11/2015	EG 0034765	ND34765	Transf / Vaticos Agip M Anchatipan - Anticipo Moncuz	3.700
27/11/2015	EG 0034778	CH6615	Gualoto Guañuna Carlos / He Park -Pago Albañil	240
03/12/2015	EG 0034804	ND34804	Transf / Fondo J Ordoñez - Pago Chile Achiles	900
07/12/2015	EG 0034829	ND34829	Tarnsf / Leopoldo Espin - Danny Suarez ( Pacoa ) - Cierre Fondo P Pozo	1.500
07/12/2015	EG 0034833	ND34833	Transf / Jefferson Ordoñez - Augusto Tubay ( Pacoa )	350
16/12/2015	EG 0034874	CH6677	Edificio Trento / Pago Garantia	300
21/12/2015	EG 0034901	ND34901	Transf / Pago Maestros Pacoa - Pagos He Park Espejos	351
22/12/2015	EG 0034907	ND34907	Trans / Anticipo Moncuz - Pagos Descuentos A Muñoz	1.500
23/12/2015	CD 1512021	1512021	Vitrum/ Anticipo Compra Vitral Ch 142	271
28/12/2015	EG 0034929	ND34929	Transf / Anticipo Wilson Almeida - Pagos Raquel Torres	2.970
28/12/2015	EG 0006038	CH6038	Amagua Nasimba Marcelo / Rebobinaje Anticipo Oriente	176
30/12/2015	EG 0034949	CH153	Belech Fire & Rescue Cia. Ltda./ Anticipo Facturas	414

Total: 509.809

\*\*Detalle Anticipo Dividendos:

Nombre Accionista	Valor
Mora Arguello Fredy Maximiliano	198.718
Cervantes Quijije Elva	25.641
<b>Total:</b>	<b>224.359</b>

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición de los saldos	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
Saldo Inicial	5.965.115	5.209.603
(+) Incremento	2.169.646	1.331.106
(-) Disminución	(279.362)	-
(-) Depreciación del Período	(386.784)	(575.594)
<b>Total Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>7.468.614</b>	<b>5.965.115</b>

Cuadro de Propiedad, Planta y Equipo:

Cuentas	Saldo 31-12-2014	Compra-Ingreso	Venta-Salida	Saldo 31-12-2015
<b>Activos Fijos</b>				
Edificios Quito	995.862	145.000	-	1.140.862
Maquinaria Y Equipo	1.371.627	1.676.795	-	3.048.421
Vehículos	683.226	15.616	60.143	638.700
Muebles Y Enseres	51.789	-	-	51.789
Software	59.500	42.000	-	101.500
Herramientas	-	3.000	3.000	-
Equipa De Computo	76.457	10.239	-	86.696
Terreno	61.515	32.450	-	93.965
<b>Obras En Curso</b>				
Galpones	194.616	6.780	201.396	-
Puente Grúa	-	14.823	14.823	-
Equipos De Oficina	26.143	6.723	-	32.867
<b>Activos En Garantía Fideicomiso</b>				
Maquinaria Y Equipo	647.406	-	-	647.406
Terrenos	348.600	-	-	348.600
Edificios Campamento	2.023.968	216.219	-	2.240.188
<b>Total:</b>	<b>6.540.709</b>	<b>2.169.646</b>	<b>279.362</b>	<b>8.430.993</b>

**Cuadro de Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo:**

Cuentas	Saldo 31-12-2014	Incremento	Saldo 31-12-2015
<b>Depreciación Acumulada</b>			
Depreciación Acu. Edificios E Instalaciones	35.700	37.462	73.162
Depreciación Acum. Maq. Y Equipo	294.675	203.977	498.652
Depreciación Acum. Vehículos	190.806	122.412	313.217
Dep. Acum. Equipo Computo	48.619	14.684	63.304
Dep. Acu Muebles Y Enseres	4.243	5.128	9.371
Dep. Acu Equipos De Oficina	1.552	3.121	4.673
<b>Total:</b>	<b>575.594,0</b>	<b>386.784,5</b>	<b>962.378,5</b>

Descripción	Vida útil	Valor residual
Edificio	Entre 25 y 60 años	35%
Instalaciones	10 años	35%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	10%
Vehículos	5 años	10%

**NOTA 11. GARANTÍAS A LARGO PLAZO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Depósitos en Garantía	4.184	13.520
Fondo De Garantía Petroamazonas	9.358	9.358
Garantía Fideicomiso	1.000	1.000
<b>Total Garantías a Largo Plazo</b>	<b>14.542</b>	<b>23.878</b>

**NOTAS 12. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activo Por Impuesto Diferido	115.168	125.811
<b>Total Activo Por Impuesto Diferido</b>	<b>115.168</b>	<b>125.811</b>

	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
Saldo Inicial	125.811	-
<b>Creación</b>		
Deterioro de Inventario	-	125.811
Diferencia depreciación NIIF vs Tributaria	-	-
Ajuste por Cambio de Tasa	-	-
<b>Total Creación Activo por Impuesto Diferido</b>	<b>125.811</b>	<b>125.811</b>
<b>Compensación/Eliminación</b>		
Consumo de inventario deteriorado	10.644	-
Ajuste por cambio de tasa	-	-
Activo por impuesto diferido no compensado	-	-
<b>Total Compensación Activo por Impuesto Diferido</b>	<b>10.644</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Final Activo por Impuesto Diferido</b>	<b>115.168</b>	<b>125.811</b>

**NOTA 13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Proveedores Nacionales	1.454.469	522.682
**Proveedores del Exterior	1.880.954	4.496.105
Anticipo Clientes	560	-
<b>Total Cuentas Y Documentos Por Pagar</b>	<b>3.335.983</b>	<b>5.018.787</b>

\*Composición de los saldos

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
Surmaq	-	1.082
Acer Comercial Ecuatoriano S.A.	564	-
Aceros Boehler Del Ecuador S.A.	-	6.220
Adrialpetro Petroleum Services S.A.	1.291	1.188
Linde S.A.	4.786	7.094
Marei	-	179
Mosquera Andrade Wilson Gonzalo	1.077	14.894
Mosumi	-	1.372
Naveda Argot Luis Arsecio	15.495	-
Aseguradora Del Sur C.A.	-	13.095
Peña Villarruel Delfín Marco	251	148
Valdez Olaya Ángel	39.000	39.000
Ayala Sánchez Víctor	167	-
Riofrio Vera Paul Miki	-	1.051
Ruiz Cajas Alexander Bladimir	-	140
Rulhermaq Cía. Ltda.	20.562	-
Sindesecuador S.A.	4.450	655
Spartan Del Ecuador Productos Químicos	5.832	6.014
Sumecor Cía. Ltda.	642	-
Súper Paco	-	(78)
Tecnicauchos	23.543	11.563
Terrasoe Cía.. Ltda.	2.031	-
Tierra De Fuego	820	1.720
Transecuamaz Cia.Ltda.	9.603	7.781
Benalcazar Chavarria Norma Violeta	5.534	13.117
Bkb Maquinaria Industrial Cía. Ltda.	20.146	2.033
Rosero Imbaquingo Carmen Ruth	8.682	21.171
Cabezas Lucero Blanca Melida	3.491	-
Vega Vinces José	3.576	-
Pracomsa	47	-
Salazar Andrade Bella Esperanza	829	-
Servivapor Cía.. Ltda.	-	1.901
Securityfmm Cía.. Ltda.	41.663	-
Llerena Reinoso María	556	-
Quezada Sangurima Luis	2.903	-
Torres Guerrero Jimmy Edw in	-	156
Ecu Line Del Ecuador S.A.	37.157	35.428
Caballos Diaz Franklin Yony	240	1.618
Cevallo Mejia Juan Estuardo	-	7.518
Weatherford	2.152	2.805
Quishpe Giron Juan Carlos	-	2.690
Yanez Zapata Ana Marina	-	296
Comercial Kywi S.A.	334	827
Gamboa Bravo Miriam	-	495
D.H.L. Express (Ecuador) S.A.	468	210
Servicios Industriales Vallejo Araujo S.A	-	27.240
Qbe Seguros Colonial S.A.	8.829	17.613
Liberty Seguros S.A.	9.089	5.224
Distribuidora Espinoza	1.315	165
Dominguez Flores Darwin Alberto	54	-

Alvarez Barba S.A	-	2.807
Bullsupply C.A	-	109
Ecuador Quality Systems	-	1.089
Workelectric	7.162	-
Proeq Cia. Ltda.	290	955
Cuzco Caiza Edgar	3.606	-
Electroleg Sa	809	-
Sanchez Herbozo Gladys Cecilia	660	3.913
Prolubricar Cia Ltda	-	881
Herraind	8.248	-
Orso Rigoni Pierangelo	-	247
Disetec Cia. Ltda.	489	1.795
Gran Colombiana De Resortes	-	644
Hersol	117	688
Ivan Bohman C.A.	1.137	35.731
L. Henrique & Cia Sa	430	-
Lubricantes Petroleros S.A.	5.295	5.744
Rosero Escobar Viviana	1.087	986
Dipac Manta S.A.	3.014	20.652
Giraldo Alzate Lida Maria	151	-
La Peinture	4.660	12.541
Sanchez Reyes Ramon Estuardo	-	3.564
Mareauto S.A.	448	-
American Pipes & Instruments Cia. Ltda.	3.622	795
Acepromet Cia. Ltda	4.219	24.001
Andrade Fredi	3.820	781
Full Steel Aceros Industriales S.A.	738	-
Bis S.A.	1.908	-
Vargas Lojan Rober Guillermo	1.235	-
Comohogar S.A.	2.311	-
Indualca S.A.	697	1.255
Ordoñez Cordero Juan	285	-
Distribuidora Farmaceutica Vacunas Vacunamed S.A.	1.460	-
Almeida Cepda Esteban	122	122
Orientoil	7.624	356
Tecnivalvulas S.A.	97.732	-
Ulianoff Rodriguez Cia. Ltda.	-	720
Sete Correa Miño Cia. Ltda.	61	8.092
Gutierrez Intriago Sonia Marlene	503	46
Tecniprecision Cia Ltda	2.148	1.173
Prosein Cia. Ltda.	449	153
C. Juventus	-	819
Rojano Ushiña Julio Cesar	693	-
Plusambiente S.A.	18.206	3.524
Impexazul S.A.	819	2.620
Soto Bautista Abel Elias	366	-
Holduntrust Administradora De Fondos	813	-
Petromazonas Ep	10.200	3.078
Altala S.A.	556	-
Vigialarma Cia. Ltda.	-	1.930
Caipelab Cia. Ltda.	3.652	634
Servisilva Cia. Ltda.	3.144	4.538
Digital Service Cia. Ltda.	1.853	-

Telsuprema S.A.	-	7.722
Ayala Vaca Juan	-	315
Cabal Ponce Ludy Cesibel	-	1.374
Compañia De Carga Las Peñas S.A.	5.940	238
Lubricantes Y Accesorios Rj Cia. Ltda.	5.253	-
Portillo Ruiz Willian Gabriel	449	-
Alcocer Murillo Degni Mireya	41	-
Frio Y Exportacion	95	1.093
Verdezoto Naranjo Marlene Susana	6.152	-
Balcazar Wilfrido	-	401
Goddard Catering Group Quito S.A.	-	25
Cisneros Torres Sandra	51	152
Guevara Sanchez Sonia Hirlanda	10.534	2.812
Ecuamangueras Cia. Ltda.	623	-
Iconointeriores Cia. Ltda.	5.933	5.933
Ecuacopia Cia. Ltda.	10.877	1.850
Llerena Constante Olga	-	1.042
Flores Conza Lenin Francisco	9.426	3.669
Elizalde Cardenas Greis Del Socorro	-	437
Gruentec Cia. Ltda.	5.189	147
Metrologic S.A.	939	-
Jimenez Luis Fernndo	3.453	-
Esuman Cia. Ltda.	-	305
Sanchez Briones Zeze Marlo	-	(2)
Caves S.A.	710	198
Amcecuador Cia. Ltda.	453	-
Cintandina S.A.	-	705
Woodycom Cia. Ltda.	463	1.449
Andrade Del Pozo Julio	345	-
Kontagk Comercio & Asesoria Cia. Ltda.	-	1.431
Neumacontrol S.A.	195	-
Rodriguez Valverde David Santiago	187	2.124
Espin Espinoza Sixto	4.267	96
Galvez Jhayya Flavio Alberto	384	-
Chiriboga Guevara John Jacob	5.418	-
Morgner Carrion Carlos Julio	506	-
Ace Seguros	970	844
Quelal Granda Ivann Elias	-	3.880
Torres Llerena Salomon	-	1.040
Catein Trujillo Hnos.	-	627
Adulogist Cia. Ltda.	-	61
Zoila Jaramillo Maquinaria Y Servicios Cia. Ltda.	11.594	-
Cayambe Zapata Jhinson Guillermo	9.459	-
Edw ard Rubio	-	2.000
Contecon Guayaquil Sa	297	-
Caceres Fredy	1.519	-
Trecox Cias Ltda.	194	-
Directv Ecuador C. Ltda.	12	-
Melo Gil Manuel Guillermo	299	97
Belech Fire & Rescue Cia. Ltda.	269	-
Alvarez Monica	-	1.200
Cedeño Suarez Damaris	1.219	-
Prodontomed S.A.	253	-
Makroescortas Cia. Ltda.	51	-
Talleres Y Servicios Sa	-	547
Lopez Beltran Luis Alberto	992	1.250
Quilligana Sanchez Hernan Hugo	759	-
Servitecni-Company S.A.	16.383	17.525
Espinosa Apolo Robin Fabian	-	26.343

Hivimar	90	-
High Tecnology Cia. Ltda.	-	1.284
Indutorres S.A.	7.653	-
Swanberg Brothers Ecuador S.A.	1.841	-
Machado Cevallos Jorge Enrique	296	-
Sager S.A.	-	139
Carrillo Cadena Paulina Elizabeth	11.074	-
I.S.T.Cruz Roja Ecuatoriana	1.620	-
Voscelap Sa	6.172	-
Sumelab Cia. Ltda.	854	-
Health Preventy Consultores Medicos S.A.	157	-
Segovia Tapia Hector Lennin	1.386	-
Vizcaino Teran Paul	-	10.000
Torres Guato Josè Luis	-	119
Promedent Cia. Ltda.	-	1.098
Vallalid Cueva Guido	-	4.073
Yanakuri Oil Servicios Petroleros S.A.	-	10.294
Leoncables Cia. Ltda.	644	-
Cevallos Moreira Kety	-	422
Caiza Tipantuña Edgar Manuel	578	-
Moncuz S.A.	698	-
Arrieta Hugo Fernando	-	728
Villalva Jacome Jhon	2.292	-
Ponce Yepes Cia. De Comercio S.A.	-	4.181
Chibectex S.A	-	810
Pinturas Cedane Asociados Cedane Cia.Ltda.	1.334	-
Calvopíña García Juan Carlos	1.091	-
Jaramillo Vera James Olmedo	36	-
Reencauchadora Del Pacifico S.A.	3.553	-
Apolo Villalta Angela Maribel	663	-
Narvaez Martínez Julio Alfonso	211	-
Electromecanica De Servicios S.A. Mecaser	1.341	-
Villalba Lascano Nancy Patricia	414	-
Asociaciongroup4 Proteccion Industrial	355	-
Mishan Services S.A.	2.336	-
Navarrete Astudillo Lucia Inès	9.750	-
Ingenieria En Abrasivos Y Servicios Inabras S.A.	8.603	-
Servicio De Instrumentacion Esraw S.A.	569	-
Ecuatran S.A.	4.842	-
Saravia Carretero Catherine Vanessa	1.110	-
Riera Suarez Christian Gabriel	8.843	-
Corpcomex Services Cia Ltda	9.138	-
Tradelcart S.A.	122	-
Galo Rosero Y Asociados Ingenieria Y Sistemas Cia Ltda	4.676	-
Express Oil Supply Cia Ltda	1.181	-
Vega Pineda Carlos Javier	1.035	-
R.C.H. Herramientas	397	-
Cachimuel Chico Veronica Alexandra	1.565	-
Hurtado Rodriguez Jose David	388	-
Velasco Cepeda Marco Ernesto	722	-
Freire Castellano Gilson Andres	527	-
Tecnielectrica C.Ltda	654.200	-
Castek S.A	2.267	-
Axesat Ecuador S.A	701	-
Almacen Electrico Robalino Rosero Allecro Cia. Ltda	15.938	-
Hanze Moreno Aurea	266	-
Distribucion Y Transporte De Carga Pesada S.A	1.655	-
Fumigacorp S.A	1.219	-
Sisalema Rosero Kerlyn Gabriel	375	-
Compañia De Transporte De Carga Pesada Bipetrostruck S.A	8.848	-

Guasumba Sinalin Luis Mauricio	995	-
Ecuanova Producciones S.A	20.806	-
Mejia Rivadeneira Daniel Eduardo	965	-
Neumaticos Y Cadenas Neumac S.A	1.515	-
Texasoilsupply Del Ecuador Comercializadora S.A	1.959	-
Federacion Ecuatoriana De Industrias Del Metal	1.119	-
Trading Express Cargo S.C. Balseca Cazco S.A.	168	-
Suministros De Oficina Sigchapavon Cia. Ltda.	1.004	-
Orienfluvial S.A	538	-
Munditransport S.A.	317	-
Legna Villegas Freddy Santiago	91	-
Saltos Veloz Lina Gabriela	215	-
Urdiales Rea Carlos Marcel	178	-
Calderon Rivera Jose Danilo	906	-
Angel Vargas	264	-
Jimenez Luna Darw in Estalin	406	-
Iza Haro Hugo Daniel	56	-
Figueroa Mejia Albaro Fabian	1.406	-
Quiñonez Vivero Patricio Enrique	731	-
Paconad Cia Ltda	10.000	-
Trustoil Company S.A.	929	-
Arellano Ninabanda Maria Perpetuo	82	-
Ppstechoilcorp S.A	1.321	-
Alianza Pasquel Judith Alexandra	356	-
Asimbayra Cancino Manuel Agustin	457	-
Cabezas Ramirez Carlos Enrique	4.267	-
Prodenkelsa	1.229	-
Gualoto Guañuna Carlos	696	-
Rasa Elvira Rla	61	-
Rodriguez Guambo Gladys Corina	1.323	-
Grupo Editorial Taquina Editaquina Cia. Ltda.	2.564	-
Zaruma Maria Rosalia	3.823	-
Cabascango Cabascango Alonso	1.933	-
<b>Total Proveedores Nacionales</b>	<b>1.454.469</b>	<b>522.682</b>

<u>**Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cia. Gral Aceros	84.713	-
Tech Seal	3.750	68.820
Gbi	-	83.250
Valview orks	1.042.875	1.740.865
Baoji Huotujin Industry	249.141	921.718
Dl Industries	-	21.442
Eh Wachs	-	78.922
James Walker	-	48.940
Universal De Cauchos Hurtado	39.907	139.280
Altemp Alloys	-	6.875
Still Works Services Llc	370.712	-
Array Products	-	26.520
Pgi International	-	20.360
Alloy & Stainless	11.936	52.997
Mazak	-	407.200
Premiere	77.920	109.300
Okuma - Mecanizados Group Sas	-	767.088
Francisco Carvajal	-	2.528
<b>Total Proveedores del Exterior</b>	<b>1.880.954</b>	<b>4.496.105</b>

**NOTA 14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Préstamo Banco Pichincha	885.169	173.972
*Préstamo Biess	248.344	227.416
*Préstamo Novacredit	1.909	-
Diners Club Del Ecuador	2.266	8.001
Visa Banco Internacional	879	8.388
Visa Banco Pichincha	9.501	-
Interés Por Pagar Préstamo Biess	34.173	31.241
Interés Por Pagar Banco Pichincha	5.455	19.215
<b>Total Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>	<b>1.187.696</b>	<b>468.232</b>

\*Composición de los saldos

<u>Institución Financiera</u>	<u>Vigencia</u>		<u>Plazo en Meses</u>	<u>% Interes</u>	<u>Corriente</u>
	<u>Inicio</u>	<u>Vencimiento</u>			
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	8.900
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	8.900
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	8.900
Banco Pichincha	16/10/2013	16/10/2016	36	11,20%	123.023
Banco Pichincha	03/08/2015	18/07/2018	36	9,29%	335.446
Banco Pichincha	09/11/2015	08/01/2016	2	9,29%	400.000
Novacredit	18/08/2015	18/08/2020	60	15,20%	1.909
BIESS	20/09/2012	15/08/2019	84	9,00%	248.344
<b>Total:</b>					<b>1.135.422</b>

\*Composición Intereses Corriente

<u>Institución Financiera</u>	<u>Ref.</u>	<u>Corriente</u>
Banco Pichincha	0192394200	5.455
		<b>5.455</b>

Las garantías de los préstamos del Banco del Pichincha son las que se detallan a continuación:

- Camiones Hino (3), operación 40425885
- Oficinas Shyris Park, operación 192394200
- Terreno Oriente Fredy Mora y Máquinas Mazak y Okuma, operación 232371100; y también nos permite acceder cada dos meses a un crédito revolving por \$400.000.

Las garantías de los préstamos del BIESS son las que se detallan a continuación:

Nº	MAQUINA	MARCA	MÓDELO
1	Sierra de cinta de alimentación Automática	FRIGGI	2
2	Sierra de cinta motor electrico	BIRLIK	ALF 460
3	Torno Paralelo	L&L	LA43*3000
4	Torno Paralelo 3 fases	MASHSTROY	C10 MS-10
5	Torno Paralelo 3 fases	MASHSTROY	C10 MS-10
6	Torno Paralelo Dep 300	COER	6600254
7	Torno Paralelo 3 fases	DALIAN	CDL 6251
8	Torno Paralelo	CAZENEUVE	HB500
9	Torno Paralelo 3 fases	MASHSTROY	C10 MS-103
10	Torno Paralelo Dep 300	PINACHO	S-90/310-155
11	Torno Vertical, desp ascendente	SCHIESS	N/D
12	Torno Vertical, desp ascendente	CEONHA CCCP	1512
13	Torno Vertical, desp ascendente	NILES	N/D
14	Mandrinadora 3 fases	CERUTI	AF 80/30
15	Mandrinadora 3 fases	N/D	Nº 25
16	Torno Paralelo	PINACHO	S-90/310-155
17	Cepilladora de recorrido 24"	SOLBIATI	N/D
18	Fresadora Universal	N/D	N/D
19	Fresadora Universal Transversal 35 cm	LAGUN	FU-1400
20	Taladro de pedestal 7"	AJAX	N/D
21	Taladro Radial 14"	MEUSER & CO	N/D
22	Taladro Radial 71"	KOLB	N/D
23	Soldadora MIG	CEBORA	MIG 4540/TS
24	Soldadora Electrica 80/40"	LINCOLN	RV450
25	Soldadora Electrica	LINCOLN	RX450
26	Soldadora Electrica	MILLER	XMT 456-CC/CA
27	Equipo Oxicorte	N/D	N/D
28	Enrasadora de Valvulas	N/D	N/D
29	Torno Paralelo Dep 180	PR	N/D
30	Cortadora de Casing - Manometro	-	-
31	Elevador Hidraulico 2000kg	OMA	583
32	Compresor de aire	SIEMENS	N/D
33	Torno Paralelo	FASHING	TSA-8
34	Compresor de aire de 7.5 HP	SCHULZ	MSV20
35	Rectificadora	ELLIOR WALKER	20
36	Rectificadora	REID	2"
37	Soldadora	N/D	N/D
38	Prensa Hidraulica 15ton	N/D	N/D
39	Grupo Electrogeno con Motor	STANFORD	
40	Enrasadora Neumatica con Compresor	-	-
41	Moto Soldadora	LINCOLN	SHIELD ACR
42	Canteadora de 4hp	HURTADO HNOS.	CH45
43	Sierra de Disco para Madera	-	-
44	Sistema de Aspiración de Pintura	-	-
45	Montacargas 2500kg	TOYOTA	N/D
46	Montacargas 3500kg	FOTON	FL 535 D

**NOTA 15. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Iva En Ventas	171.897	-
Imp.Renta Empleados	13.733	-
Impuesto Renta Empresa	2.493	49.665
Ret. 30% Iva Compra Bienes	2.961	7.139
Ret. 70% Iva Prest.Serv.	18.156	17.693
Ret. 100% Iva Profes.	5.859	2.652
Iva Mensual Por Pagar	-	178.822
Rf Mensual Por Pagar	-	21.770
10% Retenciones Honorarios Codigo 303	1.717	-
Servicios Predomina El Intelecto	33	-
Servicio Transporte Privado Codigo 310	271	-
Transferencia De Bienes Muebles Codigo 312	1.454	-
Rf 8% Arriendo Muebles Codigo 320	499	-
0.01% Retencion Seguros Codigo 322	18	-
Otros Aplicables 2% Codigo 341	4.809	-
1% Retención Publicidad	41	-
Otros 25% Renta	6.934	-
Retencion Aplicable A Otros Porcentajes	49.359	-
Retencion 10% Iva	551	-
Retencion 20% Iva	646	-
<b>Total Obligaciones Con La Administración Tributaria</b>	<b>281.432</b>	<b>277.740</b>

**NOTA 16. OBLIGACIONES SOCIALES CON LOS EMPLEADOS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos Por Pagar	184.887	211.200
Decimo Cuarto Sueldo	20.893	26.511
Decimo Tercer Sueldo	198.080	23.756
Utilidades Empleados	167.886	746.851
Retenciones Judiciales Por Pagar	2.264	1.608
Fondo Administrado De Inversion Y Cesantia	646	236
Otros Descuentos	850	-
Bmi Seguro Medico Empleados	-	2.446
Tiendas Industriales Asociadas	-	8.728
Supermaxi	-	3.703
Vacaciones Por Pagar	120.314	131.272
Aportes Al less	38.351	61.541
Fondos De Reserva Por Pagar	4.065	10.233
Préstamo Quirografario Por Pagar	10.705	10.510
Préstamo Hipotecario Por Pagar	9.202	6.233
<b>Total Obligaciones Sociales con los Empleados</b>	<b>758.142</b>	<b>1.244.829</b>

**NOTAS 17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Otras Cuentas Por Pagar	362.745	19.693
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>362.745</b>	<b>19.693</b>

**NOTA 18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LP**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Prestamo Fideicomiso Biess	890.763	1.139.107
*Banco Pichincha	571.591	149.972
*Prestamo Novacredit	10.073	-
Interes Por Pagar Banco Pichincha	104	5.559
Seguros	-	1.292
<b>Total Obligaciones Con Instituciones Financieras LP</b>	<b>1.472.531</b>	<b>1.295.930</b>

\*Composición de los saldos

<u>Institución Financiera</u>	<u>Vigencia</u>		<u>Plazo en Meses</u>	<u>% Interes</u>	<u>Largo Plazo</u>
	<u>Inicio</u>	<u>Vencimiento</u>			
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	787
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	787
Banco Pichincha	02/01/2014	02/01/2017	36	11,20%	787
Banco Pichincha	03/08/2015	18/07/2018	36	9,29%	569.229
Novacredit	18/08/2015	18/08/2020	60	15,20%	10.073
BIESS	20/09/2012	15/08/2019	84	9,00%	890.763
<b>Total:</b>					<b>1.472.427</b>

\*Composición Intereses Corriente

<u>Institución Financiera</u>	<u>Ref.</u>	<u>Largo Plazo</u>
Banco Pichincha	0192394200	104
		<b>104</b>

**NOTAS 19. DIVIDENDOS POR PAGAR**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Mora Fredy	870	207.096
<b>Total Dividendos por Pagar</b>	<b>870</b>	<b>207.096</b>

**NOTAS 20. PROVISIÓN DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Jubilacion Patronal	295.256	272.921
Desahucio Trabajadores	143.352	82.459
<b>Total Provisión Desahucio y Jubilación Patronal</b>	<b>438.608</b>	<b>355.380</b>

**Cuadro Resumen de la Jubilación Patronal y Desahucio**

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2015	Saldo al 31 de diciembre de 2014
<b>Jubilación Patronal</b>		
Saldo Inicial	272.921	213.147
Costos de los Servicios del año	40.923	60.928
Costos Financieros	23.197	14.920
Reversión de reservas trabajadores	(41.788)	(16.074)
<b>Saldo Final</b>	<b>295.253</b>	<b>272.921</b>
<b>Desahucio</b>		
Saldo Inicial	82.459	68.934
Corrección Metodología	53.766	-
Costos de los Servicios del año	16.624	16.624
Costos Financieros	7.421	4.746
Reversión de reservas trabajadores	(16.918)	(7.845)
<b>Saldo Final</b>	<b>143.352</b>	<b>82.459</b>

**NOTAS 21. OTROS PASIVOS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Provision Mantenimiento Maquinaria	250.000	20.000
Provision Mantenimiento Campamento	(0)	12.592
Provision Mantenimiento	-	700.000
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>250.000</b>	<b>732.592</b>

**NOTAS 22. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Pasivo Por Impuesto Diferido	853.781	860.063
<b>Total Pasivo Por Impuesto Diferido</b>	<b>853.781</b>	<b>860.063</b>

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
<b>PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
Saldo Inicial	860.063	-
<b>Creación</b>		
Revaluación Vehículos Maquinaria y Equipo	-	860.063
<b>Total Creación Pasivo por Impuesto Diferido</b>	<b>860.063</b>	<b>860.063</b>
<b>Liquidación/Eliminación</b>		
Liquidación PDI por depreciación del revalo de PPyE	6.283	-
<b>Total Liquidación Pasivo por Impuesto Diferido</b>	<b>6.283</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Final Pasivo por Impuesto Diferido</b>	<b>853.781</b>	<b>860.063</b>

#### NOTA 23. CAPITAL

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
*Capital Social Fredy Mora	3.169.815	353.813
*Capital Social Elva Cervantes	252.142	28.144
*Capital Social Patrico Mera	180.103	20.103
<b>Total Capital</b>	<b>3.602.060</b>	<b>402.060</b>

#### NOTA 24. RESERVAS

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
*Reserva Legal	388.686	520.736
Reserva Facultativa	540.000	540.000
<b>Total Reservas</b>	<b>928.686</b>	<b>1.060.736</b>

#### NOTA 25. RESULTADOS ACUMULADOS

	Al 31 de Diciembre de	
	2015	2014
Utilidad (Perdida) Ejercicios Anteriores	(387.102)	(333.335)
Utilidad No Distribuida Accionistas	2.270.909	2.270.909
Pérdidas Acumuladas	(253.410)	(253.410)
Resultados Acumulados Nif	186.649	186.649
<b>Total Resultados Acumulados</b>	<b>1.817.047</b>	<b>1.870.813</b>

**NOTA 26. OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Perdidas Y Ganancias Actuariales	(71.844)	(54.673)
Superavit Revalorización De Activos	1.213.223	1.213.223
<b>Total Otros Resultados Integrales</b>	<b>1.141.379</b>	<b>1.158.550</b>

**NOTA 27. RESULTADO DEL EJERCICIO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
*Utilidad del Periodo	592.897	3.001.329
<b>Total Resultado del Ejercicio</b>	<b>592.897</b>	<b>3.001.329</b>

\*La Compañía realizo una capitalización en el año 2015 por un valor de US\$ 3'200.000, el mismo que se compone por US\$ 3'001.329 perteneciente a la Utilidad del año 2014 y por US\$ 198.671 que corresponde a la Reserva Legal.

**NOTA 28. INGRESOS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cabezales	6.323.269	11.127.041
Servicios De Alquiler Equipos	125.876	89.992
Servicios Suelda	53.944	321.483
Servicios Torno	681.016	980.229
Partes Y Piezas	5.740.511	9.258.567
Servicio De Reparación	3.391.195	2.115.449
Servicio De Engrase	52.444	6.295
Servicio De Instalación	367.215	622.839
Movilización Y Desmovilización	19.744	14.150
Inspección	72.920	15.631
Proyecto Pacoa	32.500	-
Proyecto Agip	1.546.373	-
Reembolso Gastos Proyecto Agip	927.680	-
Otros Ingresos	17.538	81.596
Ingreso Financiero	125.952	66.417
Intereses Ganados	400	1.264
Ganancia Venta De Activos Fijos	2.113	-
Ganancia Por Reversiones Beneficios Empleados	30.371	-
Descuento Ventas	(63.587)	(209.672)
<b>Total Ingresos</b>	<b>19.447.474</b>	<b>24.491.280</b>

**NOTA 29. COSTO DE VENTAS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos	528.555	602.462
Horas Extras	182.881	328.767
Bono De Eficiencia	9.151	1.874
Bono De Servicio	421	1.782
Bono Alimentacion	1.267	574
Fondos De Reserva	57.639	64.542
Aporte Patronal	87.035	113.573
Vacaciones	2.997	12.270
Decimo Tercero	59.939	78.097
Decimo Cuarto	20.704	23.691
Desahucio Trabajadores	1.723	-
Uniformes	193	2.659
Elementos De Proteccion Personal	11.867	21.324
Atencion Medica	(0)	5.293
Materia Prima, Suministros Y Materiales	5.656.756	7.823.551
Sueldos	177.274	175.088
Horas Extras	53.725	78.098
Bono De Eficiencia	9.500	13.893
Bono De Servicio	3.770	2.756
Bono Alimentacion	673	-
Fondos De Reserva	18.873	20.623
Aporte Patronal	29.311	32.785
Vacaciones	1.801	3.805
Decimo Tercero	20.051	22.486
Decimo Cuarto	3.594	3.330
Uniformes	31.926	428
Elementos De Proteccion Personal	93	161
Atencion Medica	690	1.579
Luz	26.028	28.963
Telefono/Tv Cable	(0)	9.149
Inspeccion / Calibracion/Tropicalizacion/Nitruracion	135.780	139.909
Pasajes Aereos	8.910	19.700
Hospedaje	891	292
Combustible/Gas	5.263	3.119
Suministros Y Materiales	13.127	122.944
Servicios Ocasionales	420	6.588
Gastos De Alimentacion	245	88.559
Lubricantes	5.228	2.240
Transporte Materiales	152.051	121.032
Otros Costos	47.551	121.052
Suministros De Limpieza	1.409	6.958
Capacitacion	6.940	22.853
Alquiler Equipos Y Vehiculos	115.274	63.043
Otros Costos Importacion	47.057	-
Guardiania	86.904	-
Alimentacion	36.037	-
Depreciacion Maquinaria Y Equipo	163.182	159.103
Depreciacion Vehiculos	0	126.262
Mantenimiento Instalaciones	38.836	6.972
Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	819.006	465.159
Mantenimiento Vehiculos	328	5.541

Sueldos	162.583	208.960
Horas Extras	65.040	113.114
Bono De Eficiencia	1.518	369
Bono De Servicio	317	-
Bono Alimentacion	201	343
Fondos De Reserva	17.283	19.174
Aporte Patronal	27.560	39.177
Vacaciones	1.120	7.398
Decimo Tercero	19.095	26.870
Decimo Cuarto	8.225	9.733
Desahucio Trabajadores	1.084	-
Elementos De Proteccion Personal	7.924	14.439
Atencion Medica	113	57
Guardiania	39.107	-
Materia Prima, Suministros Y Materiales	447.043	430.578
Sueldos	12.279	12.347
Horas Extras	4.307	7.220
Fondos De Reserva	1.382	1.632
Aporte Patronal	2.015	2.379
Decimo Tercero	1.382	1.632
Decimo Cuarto	359	340
Uniformes	180	-
Elementos De Proteccion Personal	385	2.025
Luz	10.751	10.427
Telefono/Tv Cable	(0)	2.658
Pasajes Aereos	1.735	5.023
Combustible/Gas	40	2.475
Suministros Y Materiales	3.714	(33)
Servicios Ocasionales	117	457
Gastos De Alimentacion	38.568	54.780
Lubricantes	433	2.753
Transporte Materiales	4.000	-
Herramientas	10.001	1.496
Suministros De Limpieza	532	813
Depreciacion Maquinaria Y Equipo	40.795	-
Mantenimiento Instalaciones	14.322	2.739
Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	13.748	15.836
Sueldos	170.412	185.625
Horas Extras	60.474	92.932
Bono De Eficiencia	4.373	17.326
Bono Alimentacion	171	280
Fondos De Reserva	19.025	21.058
Aporte Patronal	28.369	35.652
Vacaciones	2.961	2.887
Decimo Tercero	19.605	24.453
Decimo Cuarto	4.820	5.040
Uniformes	(0)	814
Elementos De Proteccion Personal	2.675	9.133
Capacitacion	450	872
Guardiania	19.553	-
Materia Prima, Suministros Y Materiales	8.263	2.564
Sueldos	61.557	64.586
Horas Extras	21.968	34.197
Bono De Eficiencia	717	10.570
Bono De Servicio	1.408	1.536

Bono Alimentacion	349	-
Fondos De Reserva	7.137	8.824
Aporte Patronal	10.406	12.865
Decimo Tercero	7.137	8.824
Decimo Cuarto	1.047	1.020
Elementos De Proteccion Personal	215	8.186
Seguros	812	80
Luz	6.224	4.665
Telefono/Internet/Tv Cable	0	2.080
Movilizaciones Internas	150	4.441
Pasajes Aereos	1.189	19.988
Combustible/Gas	(0)	3.506
Suministros Y Materiales	49.736	76.525
Gastos De Alimentacion	43.083	71.918
Lubricantes	283	638
Transporte Materiales	450	3.600
Herramientas	26.175	396
Suministros De Limpieza	(0)	2.208
Suministros De Oficina Y Computo	2.573	6.148
Depreciacion Vehiculos	60.671	-
Mantenimiento Instalaciones	200	2.363
Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	6.396	56.348
Mantenimiento Vehiculos	(134)	11.890
Suministros Y Materiales	1.564	1.004
Transporte Materiales	750	140
Suministros Y Materiales	20.176	6.606
Transporte Materiales	205	1.203
Alquileres	50	38.360
Suministros De Oficina/Enseres Oficina	78	750
Luz/Agua	(0)	843
Telefono/Internet	91	1.782
Servicio De Agua Potable	0	41
Servicios Ocasionales	35.432	1.844
Servicio De Alimentacion	150	2.770
Elementos De Proteccion Personal	40	1.684
Mantenimiento Equipos Y Vehiculos	340	6.826
Alquiler Maquinaria Y Vehiculos	941	17.962
Combustible	551	2.733
Hospedaje	0	7.858
Uniforme	62	293
Inspeccion/Calibracion Equipos	150	1.872
Sueldos	370.212	-
Horas Extras	69.951	-
Bonificaciones	22.173	-
Aportes A La Seguridad Social	53.696	-
Beneficios De Ley	46.374	-
Atenciones Medicas	3.104	-
Gastos De Viaje	26.022	-
Suministros Y Materiales	377.948	-
Servicios Prestados	812.495	-
Transporte	13.855	-
Seguros	46.311	-
Gastos Varios Proyecto Agip	38.462	-
Pagos Varios	17.500	-
Movilizaciones Internas	-	738
Arriendo Campers/Vehiculos	-	11.749
Seguridad Y Salud Ocupacional	-	14.939

Bono De Eficiencia	-	17
Movilizaciones Internas	-	5.309
Hospedaje	-	1.566
Suministros De Oficina	-	1.658
Arriendo Campers	-	1.522
Capacitacion	-	794
Diseño Electrico Area C.N.C.	-	193
Mantenimiento Vehiculos	-	7.003
Atencion Medica	-	5
Vacaciones	-	1.879
Atencion Medica	-	150
Inspeccion Y Calibracion	-	1.680
Hospedaje	-	485
Servicios Ocasionales	-	650
Capacitacion	-	427
Mantenimiento Equipo Computo	-	1.624
Atencion Medica	-	16
Mantenimiento Instalacion Pacoa	-	3.076

**Total Costo de Ventas**

**12.251.715**

**12.918.225**

**NOTA 30. GASTO DE ADMINISTRACIÓN QUITO**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos	489.630	451.301
Horas Extras	29.201	25.499
Bono Eficiencia	4.070	7.820
Bono De Servicio	2.679	7.849
Bono Movilizacion	6.227	4.436
Fondos Reserva	38.586	34.520
Aporte Patronal	61.989	56.888
Vacaciones	8.678	137.118
Decimo Tercero	42.562	41.426
Decimo Cuarto	7.123	7.143
Desahucios	22.624	22.812
Jubilacion Patronal	40.925	49.446
Alimentacion	6.195	38.305
Uniformes	709	4.962
Elementos De Proteccion Personal	814	2.165
Atencion Medica	45.091	20.143
Capacitacion	10.649	17.628
Atencion Medica	495	16.547
Beneficios Empleados	20.196	19.522
Arriendos	55.434	57.117
Luz Y Agua	4.841	3.228
Telefono/Tv Cable/ Internet	55.412	30.664
Suscripciones	131	1.988
Condominio/Seguridad	19.037	7.841
Refrigerio Y Cafeteria	1.439	4.000
Suministro De Oficina Y Computo	29.229	52.230
Movilizaciones Internas	14.057	16.419
Pasajes Aereos	7.576	12.678
Hospedaje	633	9.451

Gasto De Gestión	51.286	26.984
Transportes Materiales	470	-
Normas Calidad, Ambiente, Registro Marcas	52.357	44.840
Suministros De Aseo	2.705	2.819
Combustible	709	944
Envio De Correspondencia	681	569
Seguros	2.790	-
Ajuste Diferencias	21	(1.034)
Cuotas Y Contribuciones	4.038	16.582
Donaciones	62.925	47.518
Documentacion Courier	6.229	6.415
Seguridad Y Salud Ocupacional	1.993	18.183
Seguro De Incendio	10.731	361
Finiquito Labores	126.870	20.114
Gastos Varíos	143.711	41.761
Gasto Deterioro	22.677	2.845
Gastos De Viaje Al Exterior	11.240	-
Guardiania	23.899	-
Auditoria	2.600	5.981
Abogados	15.243	8.775
Honorarios Personas Juridicas	61.802	100.088
Honorarios Personas Naturales	91.254	140.065
Depreciacion Equipo De Computo	14.684	10.123
Perdida En Venta De Activos Fijos	11.495	8.016
Gasto Depreciacion Acumulada	10.671	5.794
Mantenimiento Instalaciones	227.868	80.430
Mantenimiento Muebles De Oficina	286	4.140
Mantenimiento Equipos De Computo	13.851	15.307
Mantenimiento Vehículos	40.098	9.513
Impuestos Vehículos	9.247	11.920
Patentes	5.100	5.100
Impuesto Predial/1.50 X 1.000 Activos	2.900	795
Impuesto Salidas De Divisas	251.605	28.572
Gastos Proyecto Kamana	439	-
Gastos Proyecto Agip	-	-
Impuestos, Contribuciones Y Otros	93.077	1.083
Alquiler Equipos	3.150	-
Impuesto Diferido	(0)	-
Sueldos	274.832	272.863
Horas Extras	108.963	141.083
Bono Eficiencia	13.787	25.578
Bono De Servicio	60.375	3.236
Bono Movilización	382	705
Fondos Reserva	23.696	24.116
Aporte Patronal	48.320	51.654
Vacaciones	25.412	11.770
Decimo Tercero	33.284	37.717
Decimo Cuarto	10.738	11.132
Desahucios	8.712	-
Alimentacion	46.695	71.347
Uniformes	10.928	11.866
Elementos De Proteccion Personal	10.239	24.805
Seguro Medico	13.992	5.914
Atencion Medica Empleados	10.655	8.519
Capacitacion	5.855	5.892
Bonificacion Por Despido	11.857	-
Medicinas Campamento	3.529	11.219
Articulos De Dormitorio	655	40.314
Repuestos Electricos	3.850	15.768

Suministros De Cocina	1.178	32.080
Servicios Ocasionales	108.995	55.165
Arriendos/Alquileres Campers	29.452	14.326
Luz	15.211	11.080
Telefono/Television Cable	3.551	5.104
Suscripciones	(0)	1.637
Refrigerio Y Cafeteria	218	656
Suministro Oficina Y Computacion	52.383	42.854
Movilizaciones Internas	14.162	22.897
Pasajes Aereos/Visas	7.035	28.465
Hospedaje	998	19.540
Gasto De Gestión	5.978	62.558
Guardiania	32.589	213.002
Combustibles/Gas	18.655	14.634
Fumigacion Campamento	7.380	-
Transporte Materiales	7.311	4.496
Envios Correspondencia	957	559
Lavado Y Secado Ropa	21.128	36.415
Servicios Ocasionales	22.477	126.795
Seguro Vehiculos	683	3.504
Monitoreo Emisiones Atmosfera	(0)	3.297
Avaluos	905	-
Gastos De Alimentacion	15.238	-
Abogados	1.000	2.018
Honorarios Medicos	5.409	2.994
Honorarios Profesionales	10.428	79.330
Depreciacion Instalaciones	35.040	30.249
Mantenimiento Instalaciones	854.348	736.090
Mantenimiento Equipo Y Maquinaria	90.051	941.312
Mantenimiento Muebles Y Enseres	187	10.965
Mantenimiento Equipo De Computo	2.272	13.458
Mantenimiento Vehiculos	42.066	45.271
1.5 Sobre Activos	14.545	10.783
Patentes	26.424	25.002
Cuerpo De Bomberos	3.000	-
Impuestos Vehiculos	14.500	8.827
Sueldos	22.184	14.247
Horas Extras	5.665	5.610
Bono De Eficiencia	3.920	20
Fondos De Reserva	1.538	326
Aporte Patronal	3.860	2.415
Vacaciones	52	-
Decimo Tercero	2.647	1.656
Decimo Cuarto	733	340
Suministro De Oficina	560	643
Movilizaciones Internas	4.158	4.586
Mantenimiento Instalaciones	305	3.481
Limpieza Y Suministros	3.874	1.810
Cafeteria	8.593	644
Encomienda	102	554
Telefonos	318	133
Gastos De Gestión	6.764	9.352
Pasajes Aereos	499	1.768
Gastos De Viaje	9.130	7.202
Arriendos	7.920	12.251
Uniformes	2.314	-
Mantenimiento Vehiculos	30.875	-
Bono Campo	-	619
Costo Financiero	-	19.666

Cuentas Incobrables	-	5.723
Provision Lenta Rotacion Y Vnr	-	161.803
1.5 Sobre Activos	-	812
2,50% Impuesto Amazonia	-	38
Impuesto Bomberos	-	128
Amortizacion Seguros	-	1.238
Arriendo Campers	-	13.451
Consultorio Medico	-	580
Impuesto Predial	-	1.070
2,50% Impuesto Amazonia Ley 122	-	259
Registro De La Propiedad	-	113
Bono Servicio	-	1.124
Capacitacion	-	(1.623)
Hospedaje	-	122
Participación a los Trabajadores	-	745.254
Impuestos a las Ganancias Corriente	-	733.564
Efecto Impuesto Diferido	-	488.215
Gasto De Impuesto A La Renta	277.268	-
Gasto Utilidad Empleados	165.315	-

**Total Gasto de Administración Quito**

**5.158.037**

**7.445.805**

**NOTA 31. CASTO DE VENTAS**

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos	88.122	80.123
Horas Extras	5.072	6.042
Bono Eficiencia	3.366	5.085
Bono De Servicio	1.516	1.211
Bono Movilizacion	782	-
Fondos Reserva	7.360	7.185
Aporte Patronal	11.527	10.577
Vacaciones	1.162	5.939
Decimo Tercero	7.920	8.661
Decimo Cuarto	1.175	1.020
Alimentacion	9.168	11.822
Uniformes	429	3.000
Elementos De Proteccion Personal	(0)	80
Atencion Medica Empleados	262	1.004
Capacitacion	340	1.867
Arriendos	927	6.497
Luz	75	882
Telefono/Internet	1.730	9.401
Cafeteria Y Refrigerio	0	2.641
Suministro De Oficina Y Computo	1.961	10.961
Seguros	(280)	-
Gasto De Gestion	45.386	8.808
Movilizaciones Internas	1.418	13.659
Pasajes Aereos	14.520	45.021
Hospedaje	455	2.609
Publicaciones	1.224	24.918
Comisiones	37.000	85.461
Guardiania	4.345	-
Sueldos	156.499	132.423
Horas Extras	47.539	56.750
Bono Eficiencia	624	2.685
Bono De Servicio	3.341	4.485
Bono Movilizacion	3.369	250
Fondos Reserva	16.460	16.202
Aporte Patronal	25.272	23.622

Vacaciones	2.311	3.030
Decimo Tercero	17.334	16.202
Decimo Cuarto	3.021	2.822
Alimentacion	30.476	16.774
Elementos De Proteccion Personal	418	461
Atencion Medica	19	4.747
Suministros De Limpieza	2.036	946
Arriendos	7.440	4.628
Luz	3.395	2.896
Telefono	19.102	6.873
Cafeteria Y Refrigerio	0	570
Suministro De Oficina Y Computo	1.770	5.332
Seguros	149.517	28.491
Gasto De Gestión	10.090	59.188
Movilizaciones Internas	8.063	35.358
Pasajes Aereos	1.453	17.721
Hospedaje	1.317	8.902
Seguridad Y Salud Ocupacional	1.511	-
Capacitacion	1.339	60
Publicidad	73.245	5.869
Arriendos	11.752	1.075
Mantenimiento Vehiculos	9.422	49.313
Gastos De Viaje	153.634	43.869
Guardiana	10.863	-
Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	995	-
Depreciacion Vehiculos	61.740	-
Uniformes	-	51
Capacitacion	-	3.305
Combustible	-	1.599
<b>Total Gasto de Ventas</b>	<b>1.082.331</b>	<b>910.969</b>

#### NOTA 32. GASTOS FINANCIEROS

<u>Composición de los saldos</u>	<u>Al 31 de Diciembre de</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gastos Bancarios	13.565	9.829
Intereses Prestamos	213.583	133.370
Gasto Iva	1.363	7.192
Multas E Intereses	4.402	18.562
Gasto Financiero	32.340	45.998
Gastos Financieros Por Beneficios Empleados	30.619	-
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>295.872</b>	<b>214.950</b>

#### 33. PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014 las cuentas por cobrar y por pagar a compañías relacionadas de MISSIONPETROLEUM S.A., se forman de la siguiente manera:

##### Cuentas por cobrar:

Por el año 2015, la Compañía realizó las siguientes transacciones con compañías relacionadas:

Sociedad	Naturaleza de la Relación	País	Origen de la Transacción	2015	2014
Petroamazonas EP	Resolución Precios de Transferencia-Paraíso Fiscal	Ecuador	Venta Bienes y Servicios	2.915.082	939.015
<b>Total</b>					<b>2.915.082 939.015</b>

**Cuentas por pagar:**

**Transacciones con compañías relacionadas:**

Por el año 2015, la Compañía realizó las siguientes transacciones con compañías relacionadas:

Sociedad	Naturaleza de la Relación	País	Origen de la Transacción	2015	2014
Baoji Houtujin Industry	Resolución Precios de Transferencia-Paraíso Fiscal	China	Importación Materia Prima	249.141	921.718
Compañía General de Aceros	Resolución Precios de Transferencia-Paraíso Fiscal	Colombia	Importación Materia Prima	84.713	-
Securityfmm Cía Ltda	Accionistas Comunes	Ecuador	Compra Servicios	41.663	-
Workelectric Cía Ltda	Accionistas Comunes	Ecuador	Compra Servicios	7.162	-
Semfut Semillas del Futuro S.A.	Accionistas Comunes	Ecuador	Compra Servicios	-	-
<b>Total</b>					<b>382.679 921.718</b>

**Administración y alta dirección:**

Los miembros de alta Administración y demás personas que asumen la gestión de la compañía, no han participado al 31 de diciembre de 2015 en transacciones no habituales y/o relevantes.

**Remuneraciones y compensaciones de la gerencia clave:**

La gerencia clave son aquellas personas que tienen autoridad y responsabilidad para planificar, dirigir y controlar las actividades del Compañía, ya sea directa o indirectamente, incluyendo cualquier miembro (sea o no ejecutivo) del consejo de Administración. Durante el año 2015 el importe reconocido como gasto de personal clave, se forma como sigue:

Año	2015	2014
Sueldo Fijo del personal	49.311	24.758
Beneficio Sociales a Corto Plazo	325	57
Beneficios post. empleo	37.196	77.874
<b>Total</b>	<b>86.832</b>	<b>102.689</b>

#### **34. PRECIOS DE TRANSFERENCIA**

##### **Referencia Legal**

El Servicios de Rentas Internas, mediante Resolución NAC-DGERCGC15-00000455 del 29 de mayo de 2015 modificó la normativa sobre presentación del Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas (OPRE) y del Informe Integral de Precios de Transferencia.

##### **Ámbito de Aplicación**

A partir del año 2014 los sujetos pasivos del Impuesto a la Renta que, no estando exentos de la aplicación del régimen de precios de transferencia conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno, dentro de un mismo período fiscal hayan efectuado operaciones con partes relacionadas en un monto acumulado superior a:

- Tres millones de dólares de los Estados Unidos de América (USD 3.000.000,00) deberán presentar el Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas.
- Si tal monto es superior a los quince millones de dólares de los Estados Unidos de América (USD 15.000.000,00), dichos sujetos pasivos deberán presentar, adicionalmente al Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas, el Informe Integral de Precios de Transferencia.

Respecto de las operaciones realizadas con Petroamazonas, la compañía debe presentar el anexo de precios de transferencia en vista que sus ventas con este cliente superan el 50% de sus ventas totales y el monto de transacciones está por encima de la base para encontrarse en la obligación de hacerlo; Tomando como referencia un estudio realizado el año anterior y la premisa de que los precios de transacciones de venta a empresas del estado son estandarizados por el comprador, el resultado del análisis de la compañía es que no se generan ajustes de precios de transferencia por estas transacciones.

#### **35. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

#### **36. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 han sido aprobados por la Gerencia el 28 de marzo de 2016



Ing. Alejandro Añazco  
Gerente



Ing. Tania Ruiz  
Contador