

EDINPETROL S.A

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2015

ÍNDICE

- Estado de situación financiera
- Estados de resultados integrales
- Notas explicativas a los estados financieros

EDINPETROL S.A

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Expresados en dólares estadounidenses)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE 2015
ACTIVOS		
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>		
Efectivo y equivalentes de efectivo		11.100,00
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	4	241.266,49
Impuestos por cobrar	4	55.183,63
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		307.550,12
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
Activo Fijo	5	7.772,00
Gastos Pre operacionales		152.252,48
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		160.024,48
TOTAL ACTIVOS		467.574,60
PASIVOS		
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>		
Cuentas y documentos por pagar	6	2.497,87
Otras obligaciones corrientes	6	439.988,46
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		442.486,33
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>		
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0
TOTAL PASIVOS		442.486,33

	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE 2015
PATRIMONIO NETO		
<u>CAPITAL</u>		
Capital suscrito o asignado	9	52.000,00
Aporte futuras capitalizaciones	9	71.000,00
<u>RESERVAS</u>		
Reserva Legal	10	7.042,92
<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		
Guancias / Pérdidas Acumuladas	10	-114.944,17
<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>		
Guancia/Pérdida del Ejercicio	10	9.989,82
TOTAL PATRIMONIO NETO		25.088,57

EDINPETROL S.A

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

(Expresados en dólares estadounidenses)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE
INGRESOS		2015
<i>INGRESOS OPERACIONALES</i>		
Por Ventas y Prestación de servicios	7	26.000,00
OTROS INGRESOS/GASTOS		
Otros ingresos/gastos	7	<u>-12.111,32</u>
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DEL I.R.		13.888,68
PARTICIPACION A TRABAJADORES		0,00
IMPUESTO A LA RENTA		<u>-3.898,86</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		9.989,82
Reserva legal		<u>0</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2015		<u>9.989,82</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

1. INFORMACION GENERAL

EDINPETROL S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es Av. Shyris N35-174 y Suecia, Edificio Renazzo Plaza Of 709.

El 20 de enero del 2011, la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC.II.DIC.Q.11.000247, otorgó la creación de la Compañía, el cual fue inscrito en el Registro Mercantil el 20 de enero del 2011.

Actividades principales

EDINPETROL S.A. está dedicada y a la asesoría y gestión a todo tipo de empresas relacionadas al sector petrolero.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, que corresponden a los estados financieros elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera, han sido emitidos y aprobados para su emisión con fecha 31 de marzo del 2016.

2. BASES DE ELABORACION

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los presentes estados se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

3. FUENTES DE INCERTIDUMBRE EN LAS ESTIMACIONES

La empresa no ha realizado la provisión de jubilación ni desahucio (actuarial) ya que el valor no es considerable de acuerdo a la cantidad y años de antigüedad de los empleados, por lo tanto se decide no realizarlo al 31 de diciembre del año 2015.



4. CUENTAS POR COBRAR, OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

<i>DETALLE DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</i>	2015
<i>Cuentas por cobrar comerciales</i>	
Cuentas por cobrar no relacionados	58.024,94
(-) Provisión cuentas incobrables	0,00
Total deudores comerciales	<u>58.024,94</u>
 <i>Otras cuentas por cobrar</i>	
Anticipos	170.618,41
Otras cuentas por cobrar	<u>32.623,44</u>
Total otras cuentas por cobrar	203.241,85
 <i>Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</i>	<u><u>241.266,79</u></u>

<i>DETALLE DE IMPUESTOS CORRIENTES</i>	2015
<i>Activos por impuesto corriente</i>	
Crédito Tributario de impuesto a la renta	30.679,08
Crédito Tributario de impuesto al valor agregado IVA	<u>24.504,55</u>
 <i>Total</i>	<u><u>55.183,63</u></u>



5. ACTIVOS FIJOS

El activo fijo se presenta a continuación:

<i>DETALLE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</i>	Equipos de computación y software	Muebles y Enseres	Total
		(en U.S. dólares)	
<u>Costo</u>			
Importe en libros al 31 de diciembre del 2014	6.277,00	1.495,00	7.772,00
Adiciones	0,00	0,00	
Deducciones	0,00	0,00	0,00
31 de diciembre de 2015	6.277,00	1.495,00	7.772,00
 Depreciación acumulada y deterioros			
<i>Valores acumulados</i>			
Depreciación anual	0,00	0,00	0,00
Depreciación Acumulada al 31 de diciembre del 2014	0,00	0,00	0,00
Depreciación anual			
Depreciación Acumulada al 31 de diciembre del 2015	0,00	0,00	0,00
 <i>Importe en libros al 31 de Diciembre 2015</i>	6.277,00	1.495,00	7.772,00

6. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

DETALLE PROVEEDORES COMERCIALES

Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2015

Cuentas por pagar comerciales

Cuentas por pagar no relacionados

2.497,87

Total deudores comerciales

2.497,87

Otras cuentas por pagar

Obligaciones con Accionistas

424.837,42

Obligaciones con entidades financieras

9.733,38

Total otras cuentas por pagar

434.610,80

Total proveedores comerciales y otras

cuentas por pagar

437.108,67

DETALLE DE IMPUESTOS CORRIENTES

2015

Pasivos por impuesto corriente

Impuesto a la renta por pagar

3.898,86

Retenciones en la fuente de impuesto a la renta e iva

1.478,80

Total

5.377,66



7. INGRESOS Y GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
ENERGIA DESARROLLO Y PETROLEOS EDINPETROL S.A.
DESDE 01/01/2015 AL 31/07/2015

INGRESOS			31.330,92
OPERACIONALES		26.000,00	
Asesoría de Proyectos	26.000,00		
NO OPERACIONALES		5.330,92	
Reembolso de Gastos	4.720,22		
Otros Ingresos	610,70		
(-) GASTOS			17.442,24
OPERACIONALES		17.442,24	
Décimo Tercero	563,09		
Décimo Cuarto	114,28		
Vacaciones	326,85		
Liquidación Personal	164,64		
Fondos Reserva	93,82		
Honorarios Profesionales	4.900,00		
Mantenimiento y Reparación	209,20		
Promoción y Publicidad	125,00		
Suministros y Materiales	24,00		
Transporte	2.297,77		
Impuestos, contribuciones y otros	288,42		
Teléfono Fijo	1.134,12		
Pago Otros Servicios			
Plan Celulares	844,88		
Gastos Bancarios	10,51		
Servicios Ocasionales	612,24		
Gastos No Deductibles	3.833,42		
(-) UTILIDAD EJERCICIO			13.888,68
15% Utilidad Trabajador			0,00
(-) UTILIDAD EJERCICIO			13.888,68
22% Impuesto Renta			3.818,86
(-) UTILIDAD LIQUIDA			9.989,82

8. CONTINGENCIAS

8.1 Situación fiscal

A la fecha de emisión de estos estados financieros, los ejercicios fiscales al 2015, están sujetos a una posible fiscalización por parte de las autoridades tributarias.

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha de su constitución.

8.2 Otros asuntos

El 29 de diciembre de 2010 se publicó el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones que entró en vigencia a partir de enero del 2011. Entre algunos de los temas se incluyen: determinación y pago del salario digno, establecimiento de zonas especiales de desarrollo económico como un destino aduanero, reformas tributarias aduaneras (exigibilidad, extinción, exenciones), exoneración del pago del Impuesto a la renta hasta por 5 años para el desarrollo de inversiones nuevas y productivas, nuevas deducciones del 100% adicional por depreciación de maquinarias y equipos que preserven el medio ambiente y la reducción progresiva del impuesto a la renta hasta llegar al 22% en el 2013.

9. CAPITAL ASIGNADO

El capital asignado de la Compañía al 31 de diciembre de 2015 es de US\$52.000,00 dólares, aportado en un 100% por sus accionistas, una vez que se hayan pagado los impuestos correspondientes los dividendos pagados están sujetos a los impuestos aplicados de ley.

En el año 2015 se toma la decisión de realizar un aporte para futura capitalización de \$71.000,00 dólares por parte de los accionistas, de esta manera se fortalece el patrimonio de la compañía.

10. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. La Compañía al 31 de diciembre del 2015 cuenta con una reserva legal de \$7.042,92 dólares.

Resultados acumulados

Este año la empresa presenta una utilidad de \$9.989,82 dólares bajando de esta manera las pérdidas acumuladas de años anteriores \$114.944,17 dólares, de esta manera estabilizando el patrimonio de la compañía.

De acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías los ajustes de adopción por primera vez de las NIIF, se registraron en los resultados acumulados en la subcuenta denominada "Aplicación inicial de NIIF", separada del resto de los resultados acumulados y su saldo acreedor sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

11. EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (17 de Marzo del 2016), no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieran revelación.

Sin más que indicar me remito.

Atentamente:



Ec. Xavier Guamán
Ingeniero Auditor CPA
Contador General
RUC. 1713425005001
EDINPETROL S.A.

