

KIESEL S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

Índice de Contenido

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes
A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas
KIESEL S.A.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de KIESEL S.A., que incluyen el estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades se presentan en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables en Ecuador. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable

de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

- Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC- DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

03 de Marzo de 2020

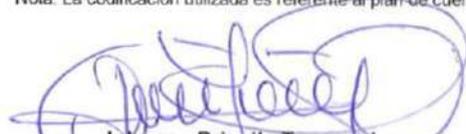


Ing. Esteban Matute B.
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

KIESEL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
* 1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 46.690,73	\$ 66.228,45	-42%
10102 Activos Financieros (neto)	2	\$ 38.490,92	\$ 34.465,31	10%
10103 Inventarios	3	\$ 29.566,07	\$ 30.222,34	-2%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	4	\$ 1.265,01	\$ 1.851,16	-46%
10105 Activos por impuestos corrientes	5	\$ 115.759,91	\$ 92.245,78	20%
Total Activos Corrientes		\$ 231.772,64	\$ 225.013,04	3%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	6	\$ 1.770.114,06	\$ 1.874.686,00	-6%
10204 Activo intangible	7	\$ 1.290,70	\$ 1.458,02	-13%
Total Activos No Corrientes		\$ 1.771.404,76	\$ 1.876.144,02	-6%
TOTAL ACTIVOS		\$ 2.003.177,40	\$ 2.101.157,06	-5%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar	8	\$ 205.286,49	\$ 201.588,45	2%
20104 Obligaciones con instituciones financieras	9	\$ 368,23	\$ 39.796,37	-10707%
20107 Otras obligaciones corrientes	10	\$ 29.373,14	\$ 60.316,28	-105%
20110 Anticipos de clientes	11	\$ 6.637,71	\$ 6.266,79	6%
20113 Otros pasivos corrientes	12	\$ 21.248,99	\$ 29.012,84	-37%
Total Pasivos Corrientes		\$ 262.914,56	\$ 336.980,73	-28%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas	13	\$ 958.464,15	\$ 971.422,08	-1%
20207 Provision por beneficios a empleados	14	\$ -	\$ 10.922,59	-100%
Total Pasivos No Corrientes		\$ 958.464,15	\$ 982.344,67	-2%
TOTAL PASIVOS		\$ 1.221.378,71	\$ 1.319.325,40	-8%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital	15	\$ 25.000,00	\$ 25.000,00	0%
302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	16	\$ 654.301,72	\$ 654.301,72	0%
304 Reservas	17	\$ 11.498,74	\$ 6.282,45	45%
306 Resultados acumulados	18	\$ 90.998,23	\$ 44.084,54	52%
307 Resultados del ejercicio	19	\$ -	\$ 52.162,95	-100%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 781.798,69	\$ 781.831,66	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.003.177,40	\$ 2.101.157,06	-5%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.


Johanna Priscila Tamayo Lozay
CONTADOR

KIESEL S.A.


Galo Fabián Salamea Molina
GERENTE

KIESEL S.A.

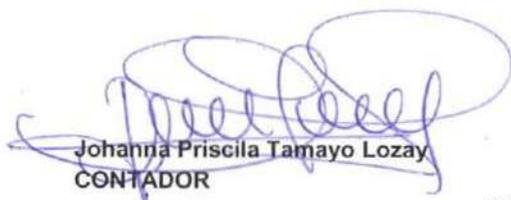
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20			
4101 Venta de bienes		\$ 4.998.103,38	\$ 3.935.025,12	21%
4102 Prestacion de Servicios		\$ 12.109,52	\$ 10.496,28	13%
4106 Intereses		\$ 11.541,12	\$ 4.106,63	64%
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ 14.063,45	\$ 9.064,68	36%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 5.007.690,57	\$ 3.940.563,35	21%
TOTAL INGRESOS		\$ 5.007.690,57	\$ 3.940.563,35	21%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	21			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos		\$ 4.433.816,46	\$ 3.384.636,35	24%
5104 Otros costos indirectos de fabricacion		\$ 325.996,81	\$ 223.071,58	32%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 4.759.813,27	\$ 3.607.707,93	24%
52 GASTOS	22			
5201 Gastos de Venta		\$ 8.974,15	\$ 10.777,22	-20%
5202 Gastos de Administracion		\$ 217.121,89	\$ 218.147,90	0%
5203 Gastos Financieros		\$ 1.082,65	\$ 1.013,85	6%
5204 Otros Gastos		\$ 14.905,16	\$ 15.150,74	-2%
TOTAL GASTOS		\$ 242.083,85	\$ 245.089,71	-1%
Utilidad antes de impuestos		\$ 5.793,45	\$ 87.765,71	-1415%
(-) Impuesto a la renta x pagar		(4.957,40)	\$ 22.437,90	-553%
(-) 15% Participación de trabajadores		(869,02)	\$ 13.164,86	-1615%
Pérdida despues de impuestos y diferidos		(32,97)	\$ 52.162,95	-158313%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

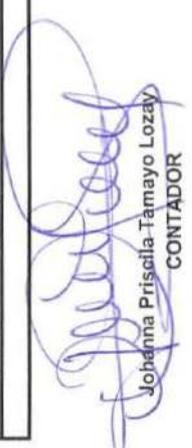

Johanna Priscila Tamayo Lozay
CONTADOR

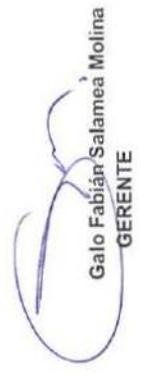

Galo Fabián Salamea Molina
GERENTE

KIESEL S.A.

KIESEL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL		GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
				30401	30601			30602	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	25000,00	654301,72	11498,74	90998,23	0,00	0,00	0,00	0,00	781798,69
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	25000,00	654301,72	6282,45	44084,54	0,00	0,00	52162,95		781831,66
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	25000,00	654301,72	6282,45	44084,54	0,00	0,00	52162,95		781831,66
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	0,00	0,00	5216,29	46913,69	0,00	0,00	(52.162,95)		-32,97
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	0,00	0,00	5216,29	46913,69			(52.162,95)		-32,97
Otros cambios (detallar)	990209	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00		0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	25000,00	654.301,72	6.282,45	44084,54	-	-	52162,95		781831,66
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	25000,00	654301,72	5.135,93	37959,62	-	-	11465,17		733862,44
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2017)	990101	25000,00	654301,72	5.135,93	37959,62	-	-	11465,17		733862,44
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	0,00	-	1.146,52	6.124,92	-	-	40.697,78		47969,22
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	0,00	-	1.146,52	6.124,92			(11.465,17)		0,00
Otros cambios (detallar)	990209	-	-	-	(4.193,73)	-	-	0,00		(4.193,73)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	-	52162,95		52162,95


Johanna Priscila Tamayo Lozay
 CONTADOR


Galo Fabián Salamea Molina
 GERENTE

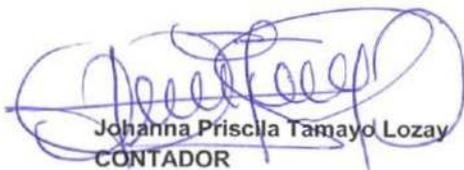
KIESEL S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)	
		2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	(19.537,72)	21.181,57
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	39.134,95	185.481,19
Clases de cobros por actividades de operación	950101	5.011.826,24	3.926.370,81
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	5.011.240,09	3.926.370,81
Otros cobros por actividades de operación	95010105	586,15	0,00
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(4.947.547,00)	(3.730.517,23)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(4.774.204,29)	(3.549.212,20)
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(11.942,97)	(181.305,03)
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(161.399,74)	0,00
Intereses pagados	950105	(1.082,85)	(1.013,85)
Intereses recibidos	950106	11.541,12	4.106,63
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(35.602,76)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0,00	(13.465,17)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(6.286,60)	(2.138,37)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(5.638,90)	(2.138,37)
Compras de activos intangibles	950211	(647,70)	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	(52.386,07)	(162.161,25)
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0,00	39.796,37
Pagos de préstamos	950305	(52.386,07)	(209.229,06)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0,00	7.271,44
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0,00	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	(19.537,72)	21.181,57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	66.228,45	45.046,88
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	46.690,73	66.228,45

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS
FLUJOS DE OPERACIÓN**

**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E
IMPUESTO A LA RENTA**

	96	5.793,45	87.765,71
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	111.025,86	111.297,80
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	111.025,86	111.297,80
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	(77.684,36)	(13.582,32)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	(4.025,61)	(10.333,00)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	(23.514,13)	(19.231,22)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	586,15	1.024,17
(Incremento) disminución en inventarios	98004	656,27	(4.762,56)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	(7.224,55)	27.659,31
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	(13.311,28)	7.016,29
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	(23.458,28)	(1.737,23)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	370,92	247,09
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	(7.763,85)	(13.465,17)
 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	 9820	 39.134,95	 185.481,19



Johanna Priscila Tamayo Lozay
CONTADOR

KIESEL S.A.



Galo Fabián Salamea Molina
GERENTE

KIESEL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. INFORMACION

1.1. Constitución y Operaciones:

La Compañía se constituyó como una compañía de sociedad anónima, el 29 de enero de 2010, mediante escritura pública celebrada en la Notaría Tercera de la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, Republica del Ecuador bajo el nombre de "KIESEL S.A.", y aprobada mediante resolución N.-SC-IJ-DJC-G-10-0000243 de la Superintendencia de Compañías de Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil con el N.- 1770 el 29 de enero de 2010.

El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en GUAYAS / GUAYAQUIL / TARQUI / BETA S/N Y CALLE B. Para efectos tributarios, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes bajo el N° 0992656573001.

La Sociedad tiene como objeto social, venta al por menor de combustibles para vehículos automotores y motocicletas en establecimientos especializados.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2019 está controlada por dos accionistas de nacionalidad Ecuatoriana, que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

1.2. Autorización del reporte de Estados Financieros

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la *compañía, los mismos que deben ser aprobados mediante una Junta General extraordinaria de Socios y Accionistas.*

2. BASES PARA LA PRESENTACION

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

2.2. Moneda Funcional

La Compañía, de acuerdo con la sección 30.2 de las NIIF para las PYMES "*Moneda Funcional*", ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran "moneda extranjera"

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

2.3. Uso de estimaciones y juicios en la preparación de los estados financieros

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4. Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

2.5. Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que 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. Cabe mencionar que ante la incertidumbre por la crisis generada a finales del primer trimestre del 2020, debido a la pandemia y la emergencia sanitaria del COVID 19 tanto a nivel nacional como mundial, a la fecha de emisión del informe aún no se ha podido cuantificar el impacto económico en las actividades operativas de la Compañía para el 2020; sin embargo, está previsto por los socios la continuidad de la Compañía a largo plazo.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

3.3. Activos y Pasivos Financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debe mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada periodo contable.

3.4. Deterioro

❖ Activos Financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

❖ Activos no financieros

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales. Al 31 de diciembre del 2019, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

3.5. Documentos y cuentas por pagar

Representan las obligaciones de la empresa originadas por bienes y servicios recibidos en sus actividades operacionales.

3.6. Beneficios Post-Empleo

❖ Planes de Contribución Definidos

La compañía no tiene un plan de contribuciones definidas.

❖ Planes de Beneficios Definidos

Un plan de beneficios definidos es un beneficio post-empleo distinto del plan de contribuciones definidas. La obligación neta de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código del Trabajo, es calculada por separado para cada beneficiario del plan, estimando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos, es descontada para determinar su valor presente y se le deduce el valor razonable de mercado de los activos asociados al plan (si los hubiera).

❖ Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son medidas con base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado.

❖ Beneficios por Terminación

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando se ha comprometido, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, a un plan formal detallado ya sea para, dar término al contrato del empleado o para proveer beneficios por cese como resultado de una oferta realizada para incentivar la renuncia voluntaria. Las indemnizaciones por terminación o cese en el caso de despidos intempestivos, de acuerdo con lo establecido en el Código del Trabajo, son reconocidas como gastos cuando se da término a la relación contractual.

3.7. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas

por el contribuyente. *"El pago del impuesto podrá anticiparse de forma voluntaria, y será equivalente al cincuenta por ciento (50%) del impuesto a la renta causado del ejercicio fiscal anterior, menos las retenciones en la fuente efectuadas en dicho ejercicio fiscal."* Según el artículo 41 de la ley de régimen tributario interno La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el periodo 2019 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado **sobre la base del 25%** de las utilidades gravables.

3.8. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

3.9. Inversiones Permanentes

Las inversiones en la asociada y en el negocio conjunto se registran inicialmente al costo y su importe en libros se incrementa o disminuye para reconocer la porción que corresponde a la Compañía en el resultado del período obtenido por la entidad participada, después de la fecha de adquisición (método de participación).

3.10. Estimaciones Contables

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas

calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones. Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3.11. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a KIESEL S.A., y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

3.12. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

3.13. Costos Financieros

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

4.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dichos departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

4.2. Riesgos de Mercado

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i)

cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

4.3. Riesgo de crédito

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

4.4. Riesgo de Liquidez

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los saldos disponibles de la entidad, en las cuentas bancarias y en caja general.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Caja estación	20.276,55	37.735,42	-86,10%
Caja Cheques	0,00	27478,10	-100,00%
Fondo Rotativo	60,00	60,00	0,00%
Banco Internacional	26.354,18	0,00	100,00%
Banco del austro	0,00	954,93	-100,00%
Total general	46690,73	66228,45	

NOTA 2. Activos Financieros

Corresponde al valor pendiente de cobro a relacionados por las operaciones de la compañía; y cobro de préstamos a empleados.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Clientes Estacion	8.611,72	8.310,58	3,50%
Clientes - Medianet E/S	195,61	20,00	89,78%
Clientes - Diners E/S	21.836,02	20.607,25	5,63%
Clientes - Americian Express E/S	1.883,14	1.882,49	0,03%
Cheques Protestados	400,00	0,00	100,00%
Asistente Contable	23,86	0,00	100,00%
Unionglob Cía. Ltda.		3.110,58	-100,00%
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-783,53	-783,53	0,00%
Conserje - Mensajero	250,00	250,00	0,00%
Jose Peñafiel	4.090,00	150,00	96,33%
Islero	1,87	0,00	100,00%
Islero 1	0,80	10,09	-1161,25%
Islero 5	0,20	8,13	-3965,00%
Islero 2	42,12	5,77	86,30%
Islero 3	26,52	2,39	90,99%
Islero 4	29,47	113,39	-284,76%
Islero 6	16,27	13,17	19,05%
Islero 7	13,36	0,00	100,00%
Islero 8	3,49	0,00	100,00%
Chofer tanquero	1.850,00	0,00	100,00%
Deudores Varios	0,00	765,00	-100,00%
Felipe Loja	0,00	0,00	-100,00%
Total general	38490,92	34465,31	

NOTA 3. Inventarios

Los inventarios que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Gasolina Super	5743,5	6198,09	-7,91%
Gasolina Diesel	3650,75	4257,73	-16,63%
Gasolina Ecopais	20171,82	19766,52	2,01%
Total general	29566,07	30222,34	

NOTA 4. Seguros y Otros Pagos Anticipados

Al 31 de diciembre del 2019, los pagos y otros anticipados que tiene la compañía son los siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Anticipos por Documentar	544,18	400,00	26,49%
Anticipos a proveedores	505,00	1209,38	-139,48%
Seguros Anticipados	215,83	241,78	-12,02%
Total general	1265,01	1851,16	

NOTA 5. Activos por Impuestos Corrientes

La compañía, mantiene crédito tributario por retenciones de IVA y Renta según la conciliación tributaria del periodo.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
70% Retención Iva	73,27	73,27	0,00%
IVA Presuntivo Deta	5.568,02	4935,91	11,35%
IVA Crédito Tributario en Retenciones	80154,63	57002,90	28,88%
Retención Impuesto a la Renta	631,12	625,53	0,89%
Retenciones Imp. Fuente 3 x 1000	13293,82	10168,60	23,51%
Anticipo Impuesto a la Renta de Año Corriente	8243,25	8977,98	-8,91%
Crédito Tributario a favor del contribuyente I.R.	7795,8	10461,59	-34,20%
Total general	115759,91	92245,78	

NOTA 6. Propiedad, Planta y Equipo

Los saldos de los activos fijos que posee la compañía al 31 de diciembre de 2019, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Costo de Terrenos Eloy Alfaro	500.000,00	500000,00	0,00%
Costo Edificio Eloy Alfaro	1.865.798,91	1.865.798,91	0,00%
Costo de Instalaciones	300,00	300,00	0,00%
Muebles y Enseres	520,00	520,00	0,00%
Maquinaria y Equipo	20.004,19	20.004,19	0,00%
Equipo de Computación	6.494,30	4.083,12	37,13%
Vehículos	61.026,49	61.026,49	0,00%
Tanquero	7.000,00	7.000,00	0,00%
Equipo de Oficina	762,14	762,14	0,00%
Depreciación acumulada	-691.791,97	-584808,85	15,46%
Total general	1770114,06	1874686,00	

Desglose de la propiedad, planta y equipo se presenta de la siguiente manera:

KIESEL S.A.				
DESGLOSE DE LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019				
Cuenta	Saldo 31-12-2018	Adiciones	Baja	Saldo 31-12-2019
Activos Fijos				
Costo de Terrenos Eloy Alfaro	500000,00	0,00	0,00	500000,00
Costo Edificio Eloy Alfaro	1865798,91	0,00	0,00	1865798,91
Costo de Instalaciones	300,00	0,00	0,00	300,00
Muebles y Enseres	520,00	0,00	0,00	520,00
Maquinaria y Equipo	20004,19	0,00	0,00	20004,19
Equipo de Computación	4083,12	5638,90	(3.227,72)	6494,30
Vehículos	61026,49	0,00	0,00	61026,49
Tanquero	7000,00	0,00	0,00	7000,00
Equipo de Oficina	762,14	0,00	0,00	762,14
Total costo histórico PPE	2459494,85	5638,90	(3227,72)	2461906,03
Total Depreciación acumulada	(584.808,85)	(110.210,84)	3.227,72	(691.791,97)
Depreciación acumulada	(584.808,85)	(110.210,84)	3227,72	(691.791,97)
Neto PPPE	1874686,00	(104571,94)	0,00	1770114,06
Activo intangible				
Licencias	2445,01	647,70	(664,21)	2428,50
Total activo intangible	2445,01	647,70	-664,21	2428,50
Total Amortización acumulada	(986,99)	(815,02)	664,21	(1.137,80)
Amortización acumulada	(986,99)	(815,02)	664,21	(1.137,80)
Neto Activo intangible	1.458,02	(167,32)	0,00	1.290,70

NOTA 7. Activo intangible

Los saldos de los activos fijos intangibles que posee la compañía al 31 de diciembre de 2019, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Licencias	2.428,50	2.445,01	-0,68%
Amortización acumulada	-1.137,80	-986,99	13,25%
Total general	1290,70	1458,02	

PASIVOS

NOTA 8. Cuentas y Documentos Por Pagar

Representan las obligaciones que mantiene la empresa con los proveedores por las actividades operacionales.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Proveedores E/S	204.961,40	156876,62	23,46%
Crespo Cuesta Ma. Paz	0,00	21.856,01	-100,00%
Moscoso Prado Yomary	0,00	21.856,02	-100,00%
Kemloy Cia. Ltda.	325,09	999,80	-207,55%
Total general	205286,49	201588,45	

NOTA 9. Obligaciones con instituciones financieras

Las distintas obligaciones financieras que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, son las siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Sobregiros Bancarios	368,23	39796,37	-10707,48%
Total general	368,23	39796,37	

NOTA 10. Otras obligaciones corrientes

Las distintas obligaciones que tiene corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se encuentra dada por pago los impuestos, IESS, y beneficio de empleados, como se detalla a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
IVA por Pagar	4.041,92	4.451,11	-10,12%
30% Retenciones IVA	20,14	21,28	-5,66%
70% Retenciones IVA	74,93	168,31	-124,62%
100% Retenciones IVA	349,82	85,71	75,50%
1% Retención en la Fuente	58,30	87,58	-50,22%
2% Retención en la Fuente	83,55	67,33	19,41%
8% Retención en la Fuente	440,00	440,00	0,00%
10% Retención en la Fuente	291,52	0,00	100,00%
Aporte Personal	933,49	1121,31	-20,12%
Aporte Patronal	1.199,10	1441,64	-20,23%
Fondo de Reserva	212,58	270,88	-27,42%
Prestamos del IESS	465,45	162,07	65,18%

KIESEL S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019

Sueldos por Pagar	7.564,45	9680,51	-27,97%
Décimo Tercer Sueldo	822,43	772,12	6,12%
Décimo Cuarto Sueldo	2.730,64	2362,21	13,49%
Vacaciones	3.609,55	3581,46	0,78%
Fondo de Empleados	648,85	0,00	100,00%
Participación Trabajadores 15%	869,02	13.164,86	-1414,91%
Impuesto Causado	4.957,40	22.437,90	-352,61%
Total general	29373,14	60316,28	

NOTA 11. Anticipos De Clientes

Los anticipos de clientes al 31 de diciembre del 2019, son los siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Otros Anticipos	6.637,71	6266,79	5,59%
Total general	6637,71	6266,79	

NOTA 12. Otros pasivos corrientes

Otros pasivos corrientes al 31 de diciembre del 2019, son los siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Gastos del Ejercicio Anterior	1.016,85	1761,49	-73,23%
Varios Acreedores	20.232,14	27251,35	-34,69%
Total general	21248,99	29012,84	

NOTA 13. Cuentas por pagar diversas relacionadas

Las cuentas por pagar diversas relacionadas al 31 de diciembre del 2019, son las siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Union Holding Unhold Cia. Ltda.	484.464,15	490.586,04	-1,26%
Holding Global Hold Cia. Ltda.	474.000,00	480836,04	-1,44%
Total general	958464,15	971422,08	

NOTA 14. Provisión por beneficios a empleados

El saldo por provisiones a largo plazo de beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2019, son las siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Jubilación Patronal	0,00	3738,64	-100,00%
Desahucio	0,00	7183,95	-100,00%
Total general	0,00	10922,59	

PATRIMONIO

NOTA 15. Capital

Representa la participación de los accionistas y está constituido por las aportaciones realizadas, las participaciones tienen un valor de un dólar de los estados unidos de américa, distribuido de la siguiente manera:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Union Holding Unhold Cia. Ltda.	12.500,00	12500,00	0,00%
Holding Global Hold Cia. Ltda.	12.500,00	12.500,00	0,00%
Total general	25000,00	25000,00	

NOTA 16. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Los aportes para futuras capitalizaciones están dado por la siguiente manera:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Union Holding Unhold Cia Ltda.	327.150,86	327150,86	0,00%
Holding Global Hold Cia. Ltda.	327.150,86	327150,86	0,00%
Total general	654301,72	654301,72	

NOTA 17. Reservas

La reserva legal se calcula según el artículo 297 de la ley de compañías, que expresa la disposición hacia las sociedades anónimas *“Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social.”*

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Reserva Legal	11.498,74	6282,45	45,36%
Total general	11498,74	6282,45	

En el cierre del ejercicio aún no se calcula la reserva legal.

NOTA 18. Resultados acumulados

Los resultados acumulados al 31 de diciembre del 2019, son las siguientes:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Resultados no distribuidos	90998,23	44084,54	51,57%
Total general	90998,23	44084,54	

En el año 2019 se genera una pérdida de \$ 32,97 y es absorbida por resultados acumulados de ejercicios anteriores.

NOTA 19. Resultado del ejercicio

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2019, refleja una utilidad de USD \$ 0,00

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Utilidad	0,00	52162,95	-800,38%
Total general	0,00	52162,95	

Utilidad antes de impuestos	5.793,45
(-) Impuesto a la renta x pagar	(4.957,40)
(-) 15% Participación de trabajadores	(869,02)
Pérdida después de impuestos y diferidos	(32,97)

NOTA 20. Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias de la empresa se conforman de la siguiente forma:

Venta de bienes

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Venta de Gasolina Super	666.566,09	797.864,90	-19,70%
Venta de Diesel	397.913,14	394690,57	0,81%
Ventas Varias	9.842,52	9842,52	0,00%
Ventas Varias 0%	2.600,00	2600,00	0,00%
Venta de Gasolina Ecopais		2730027,13	-100,00%
ventas de gasolina Extra con etanol	3921181,63	0,00	100,00%
Arriendos	12.109,52	10.496,28	13,32%
Total general	5010212,90	3945521,40	

Prestación de servicios

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Arriendos	12.109,52	10.496,28	13,32%
Total general	12109,52	10496,28	

Intereses

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Otros Ingresos no especificados	11541,12	4106,63	64,42%
Total general	11541,12	4106,63	

Descuento en Ventas

CUENTA	2019	2018	VARIACION
(-) Devoluciones en Diesel	653,75	1127,19	-72,42%
(-) Devoluciones en Super	8.791,58	3517,25	59,99%
(-) Devoluciones en Ecopais	2.512,65	4420,24	-75,92%
(-) Devolución en Extra	2.105,47	0,00	100,00%
Reembolso de Gastos	6.052,96	0,00	100,00%
Facturas para reembolso de gastos	-6.052,96	0,00	100,00%
Total general	14063,45	9064,68	

NOTA 21. Costos

Los costos generados por las actividades ordinarias de la compañía son:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Inventario Inicial E/S	30.222,34	25.459,78	15,76%
Inventario Inicial Acumulado E/S	329.274,16	304.127,52	7,64%
Compras de Diesel	345.606,31	302.494,93	12,47%
Compras Gasolina Super	498.264,43	609509,62	-22,33%
Compra de Gasolina Ecopais	3.589.289,45	2477394,36	30,98%
Inventario Final E/S	-29.566,07	-30222,34	-2,22%
Inv. Final Acumulado E/S	-329.274,16	-304127,52	7,64%
Total general	4433816,46	3384636,35	

Otros costos indirectos de fabricación

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Sueldos Salarios E/S	45.982,41	43189,55	6,07%
Horas Extras E/S	18.856,88	18613,75	1,29%
Bonificación	332,72	200,00	39,89%
Aporte Patronal E/S	8.267,56	7780,41	5,89%
Décimo Tercer Sueldo E/S	5.638,27	5168,70	8,33%
Décimo Cuarto Sueldo E/S	3.788,17	3600,43	4,96%
Fondos de Reserva E/S	5.096,75	3.296,82	35,32%
Vacaciones E/S	2.328,19	2652,06	-13,91%

KIESEL S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019

Agua	210,18	654,02	-211,17%
Energía Eléctrica	6.966,96	8.095,43	-16,20%
Teléfono	853,45	1153,16	-35,12%
Servicios Contratados	1.165,00	1.208,15	-3,70%
Ropa y Equipo de Trabajo	2.119,26	66,00	96,89%
Mantenimiento de Tanquero	3.430,31	4921,08	-43,46%
Mantenimiento de Equipos	26.977,74	4967,73	81,59%
Combustibles Aceites y Lubricantes	3.749,84	3.211,75	14,35%
Impuestos y Contribuciones	12.899,76	10.729,94	16,82%
Depreciaciones E/S	81.945,70	82.009,84	-0,08%
Alimentación del Personal	217,63	185,95	14,56%
Mantenimiento de Edificios	87.938,25	15320,02	82,58%
Insumos de Limpieza	1.202,57	752,39	37,43%
Gastos Legales y Notariales	54,01	10,74	80,11%
Útiles de Oficina E/S	2.604,51	2362,77	9,28%
Seguro	2.732,69	1728,31	36,75%
Seguro Medico	638,00	667,00	-4,55%
Otros gastos operativos		71,06	-100,00%
Desahucio		454,52	-100,00%
Total general	325996,81	223071,58	

NOTA 22. Gastos

Los gastos de la compañía se clasifican de la siguiente manera:

Gastos de Venta

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Servicios Contratados	1.728,00	2.592,00	-50,00%
Publicidad	2.809,10	275,80	90,18%
Parqueo y Movilización	48,67	86,39	-77,50%
Fletes y Acarreos	944,34	1762,57	-86,65%
Correspondencia	11,60		100,00%
Combustible	190,01	215,01	-13,16%
Mantenimiento Vehículos	3.242,43	5.845,45	-80,28%
Total general	8974,15	10777,22	

Gastos de administración

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Sueldos Salarios ADM	63.401,48	66.414,12	-4,75%
Horas Extras ADM	3.959,43	4.448,02	-12,34%
Bonificación	1.040,90	1245,60	-19,67%
Aporte Patronal ADM	8.513,56	8.902,05	-4,56%
Décimo Tercer Sueldo ADM	3.455,87	3.520,90	-1,88%

KIESEL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019

Décimo Cuarto Sueldo ADM	2.497,92	2.411,43	3,46%
Fondos de Reserva ADM	5.841,86	5.995,13	-2,62%
Vacaciones ADM	1.727,95	1.796,77	-3,98%
Agua	90,08	323,70	-259,35%
Energía Eléctrica	2.985,82	0,00	100,00%
Teléfono	986,74	1.115,22	-13,02%
Internet	731,40	731,40	0,00%
Servicios Contratados	2.040,89	1.600,43	21,58%
Honorarios Profesionales	9.395,18	5.200,00	44,65%
Gastos de Gestión	1.448,70	6.191,06	-327,35%
Mantenimiento de oficina	85,00	0,00	100,00%
Mantenimiento de Equipos de Oficina	407,00	399,63	1,81%
Depreciaciones	29.080,16	29.287,96	-0,71%
Seguros	1.853,10	1.918,13	-3,51%
Útiles de Oficina	1.547,49	1.302,47	15,83%
Alimentación Personal	1.699,64	2.334,42	-37,35%
Combustibles	7.009,73	6.381,88	8,96%
Vigilancia y Monitoreo	237,60	254,76	-7,22%
Arriendos	66000	66000	0,00%
Gastos de viaje		322,62	-100,00%
Otros Gtos. Administrativos	1.080,89	50,20	95,36%
Seguro medico	3,50		100,00%
Total general	217121,89	218147,90	

Gastos financieros

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Intereses Bancarios	0,05		100,00%
Interese Pagados a Terceros	1,08		100,00%
Intereses por Sobregiros	95,52	2,59	97,29%
Misceláneos	979,55	807,60	17,55%
Comisiones Bancarias	6,45	203,66	-3057,52%
Total general	1082,65	1013,85	

Otros gastos

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Gastos no Deducibles	14.905,16	15.150,74	-1,65%
Total general	14905,16	15150,74	

NOTA 23. Informe Tributario

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía presento dicha información, la cual está en proceso de revisión.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTA 24. Activos Y Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

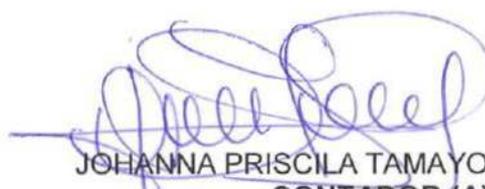
NOTA 25. Otras revelaciones

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 26. Eventos subsecuentes

Los efectos causados a finales del primer trimestre del 2020 por la emergencia sanitaria (COVID 19) tanto a nivel nacional como mundial, se encuentran en una fase inicial de análisis por parte de la administración de la Compañía dada la incertidumbre sobre el posible impacto económico en sus operaciones. Se encuentra pendiente por parte de los socios y gerencia definir estrategias suficientes y oportunas a fin de mitigar el riesgo de impacto económico relevante.


GALO FABIÁN SALAMEA MOLINA
GERENTE


JOHANNA PRISCILA TAMAYO LOZAY
CONTADOR (A)

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0
 jptamayo
 21-feb-2020

frmprptbg.cs

Filtros

Filtros: |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 1 Hasta: 3040301001001| |Nivel: 6| |Agencias: Todas| |Departam: Todos|

Codigo	Descripcion	Saldo
1	ACTIVO	2,003,177.40
101	ACTIVO CORRIENTE	231,772.64
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	46,690.73
1010101	CAJA GENERAL	20,336.55
101010101	CAJA GENERAL	20,336.55
101010101001	Caja Estacion	20,276.55
101010101006	Fondo Rotativo	60.00
1010102	BANCOS	26,354.18
101010201	BANCOS	26,354.18
101010201001	Banco Internacional	26,354.18
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	39,035.10
1010201	DOCUMENTOS Y CUENTAS X COBRAR CLIENTES NO	32,526.49
101020101	CLIENTES	32,526.49
101020101001	Cientes Estacion	8,611.72
101020101003	Cientes - Medianet E/S	195.61
101020101006	Cientes - Diners E/S	21,836.02
101020101007	Cientes - Amercian Express E/S	1,883.14
1010203	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	6,747.96
101020303	CHEQUES PROTESTADOS	400.00
101020303001	Cheques Protestados	400.00
101020304	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS	6,347.96
101020304001	Asist. Contable	23.86
101020304006	Conserje - Mensajero	250.00
101020304017	Jose Peñafiel	4,090.00
101020304026	Islero	1.87
101020304027	Islero 1	0.80
101020304031	Islero 8	3.49
101020304032	Chofer Tanquero	1,850.00
101020304054	Islero 5	0.20
101020304056	Islero 2	42.12
101020304057	Islero 3	26.52
101020304059	Islero 4	29.47
101020304062	Islero 6	16.27
101020304063	Islero 7	13.36
1010204	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	544.18
101020401	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	544.18
101020401002	Anticipos por Documentar	544.18
1010299	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-783.53
101029901	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-783.53
101029901001	(-) Provision Cuentas Incobrables	-783.53
10103	INVENTARIOS	29,566.07
1010301	INVENTARIOS	29,566.07

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

blts 2.0
 jptamayo
 21-feb-2020

frmrptbg.cs

Filtros

Filtros: |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 1 Hasta: 3040301001001| |Nivel: 6| |Agencias: Todas | |Departam: Todos |

Codigo	Descripcion	Saldo
101030101	INVENTARIO DE MERCADERIAS	29,566.07
101030101002	Gasolina Super	5,743.50
101030101003	Gasolina Diesel	3,650.75
101030101006	Gasolina Ecopals	20,171.82
10105	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	720.83
1010501	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	215.83
101050101	SEGUROS	215.83
101050101001	Seguros Anticipados	215.83
1010502	ANTICIPO A PROVEEDORES	505.00
101050201	ANTICIPO A PROVEEDORES	505.00
101050201001	Anticipo a Proveedores	505.00
10106	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	115,759.91
1010601	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IV	85,795.92
101060102	RETENCIONES IVA	5,641.29
101060102002	70% Retencion Iva	73.27
101060102004	IVA Presuntivo Deta	5,568.02
101060103	CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA	80,154.63
101060103002	IVA Credito Tributario en Retenciones	80,154.63
1010602	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R	29,963.99
101060201	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	13,924.94
101060201001	Retencion Impuesto a la Renta	631.12
101060201002	Retenciones Imp. Fuente 3 x 1000	13,293.82
101060202	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	16,039.05
101060202002	Anticipo Impuesto a la Renta de Año Corriente	8,243.25
101060202003	Credito Tributario a favor del contribuyente I.	7,795.80
102	ACTIVO NO CORRIENTE	1,771,404.76
10201	"PROPIEDADES	1,771,404.76
1020101	TERRENOS	500,000.00
102010101	TERRENOS	500,000.00
102010101001	Costo de Terrenos Eloy Alfaro	500,000.00
1020102	EDIFICIOS	1,865,798.91
102010201	EDIFICIOS	1,865,798.91
102010201001	Costo Edificio Eloy Alfaro	1,865,798.91
1020104	INSTALACIONES	300.00
102010401	INSTALACIONES	300.00
102010401001	Costo de Instalaciones	300.00
1020105	MUEBLES Y ENSERES	520.00
102010501	MUEBLES Y ENSERES	520.00
102010501001	Muebles y Enseres	520.00
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	20,004.19
102010601	MAQUINARIA Y EQUIPO	20,004.19
102010601001	Maquinaria y Equipo	20,004.19

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0
 jptamayo
 21-feb-2020

frmprptbg.cs

Filtros

Filtros: |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 1 Hasta: 3040301001001| |Nivel: 6| |Agencias: Todas| |Departam: Todos|

Codigo	Descripcion	Saldo
1020107	EQUIPOS DE COMPUTACION	6,494.30
102010701	EQUIPOS DE COMPUTACION	6,494.30
102010701001	Equipo de Computacion	6,494.30
1020108	VEHICULOS	68,026.49
102010801	VEHICULOS	68,026.49
102010801001	Vehiculos	61,026.49
102010801002	Tanquero	7,000.00
1020109	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,190.64
102010901	EQUIPO DE OFICINA	762.14
102010901001	Equipo de Oficina	762.14
102010902	SOFTWARE	2,428.50
102010902003	Licencias	2,428.50
1020110	(-) DEP. ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUI	-692,929.77
102011001	DEP. ACUMULADA	-691,791.97
102011001001	Dep. Acum. Muebles y Enseres	-355.22
102011001002	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-12,225.53
102011001003	Dep. Acum. Equipo de Computacion	-910.73
102011001004	Dep. Acum. Vehiculos	-40,098.09
102011001005	Dep. Acum. Equipo de Oficina	-516.20
102011001006	Dep. Acum. de Edificios	-637,481.20
102011001007	Dep. Acum. Instalaciones	-205.00
102011002	AMORTIZACION ACUMULADA	-1,137.80
102011002001	Amortiz. Acum. Sistema	-1,137.80
2	PASIVO	1,215,552.29
201	PASIVO CORRIENTE	257,088.14
20101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	205,286.49
2010101	LOCALES	205,286.49
201010101	PROVEEDORES	204,961.40
201010101001	Proveedores E/S	204,961.40
201010104	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	325.09
201010104004	Kemloy Cia. Ltda.	325.09
20102	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	368.23
2010201	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	368.23
201020101	LOCALES	368.23
201020101001	Sobregiros Bancarios	368.23
20104	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	23,546.72
2010401	CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	5,360.18
201040101	IVA COBRADO	4,041.92
201040101004	IVA por Pagar	4,041.92
201040102	RETENCIONES IVA	444.89
201040102001	30% Retenciones IVA	20.14
201040102002	70% Retenciones IVA	74.93

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0
 jptamayo
 21-feb-2020

frmrptbg.cs

Filtros

Filtros: [Hasta: 2019-12-31] | [Cuentas=> Desde: 1 Hasta: 3040301001001] | [Nivel: 6] | [Agencias: Todas] | [Departam: Todos]

Codigo	Descripcion	Saldo
201040102003	100% Retenciones IVA	349.82
201040103	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	873.37
201040103001	1% Retencion en la Fuente	58.30
201040103002	2% Retencion en la Fuente	83.55
201040103003	8% Retencion en la Fuente	440.00
201040103004	10% Retencion en la Fuente	291.52
2010403	OBLIGACIONES IEES	2,810.62
201040301	APORTES POR PAGAR	2,345.17
201040301001	Aporte Personal	933.49
201040301002	Aporte Patronal	1,199.10
201040301005	Fondo de Reserva	212.58
201040302	PRESTAMOS IEES	465.45
201040302001	Prestamos del IEES	465.45
2010404	POR BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS	15,375.92
201040401	SUELDOS POR PAGAR	7,564.45
201040401001	Sueldos por Pagar	7,564.45
201040402	PROVISIONES BENEFICIONES SOCIALES	7,811.47
201040402001	Decimo Tercer Sueldo	822.43
201040402002	Decimo Cuarto Sueldo	2,730.64
201040402003	Vacaciones	3,609.55
201040402005	Fondo de Empleados	648.85
20106	ANTICIPO DE CLIENTES	6,637.71
2010601	ANTICIPO DE CLIENTES	6,637.71
201060101	ANTICIPO DE CLIENTES	6,637.71
201060101002	Otros Anticipos	6,637.71
20107	OTROS PASIVOS CORRIENTES	21,248.99
2010701	RESERVA DE GASTOS DEVENGADOS	1,016.85
201070101	RESERVA DE GASTOS DEVENGADOS	1,016.85
201070101001	Gastos del Ejercicio Anterior	1,016.85
2010702	VARIOS ACREEDORES	20,232.14
201070201	VARIOS ACREEDORES	20,232.14
201070201001	Varios Acreedores	20,232.14
202	PASIVO NO CORRIENTE	958,464.15
20204	PRESTAMO DE SOCIOS L/P	958,464.15
2020401	PRESTAMO SOCIOS L/P	958,464.15
202040101	PRESTAMO SOCIOS	958,464.15
202040101003	Union Holding Unhold Cia. Ltda.	484,464.15
202040101004	Holding Global Hold Cia. Ltda.	474,000.00
3	PATRIMONIO NETO	781,831.66
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE L	25,000.00
30101	CAPITAL	25,000.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	25,000.00

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

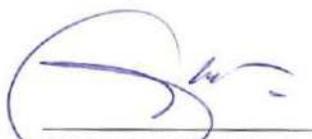
bits 2.0
jptamayo
17-feb.-2020

frmrptbg.cs

Filtros

Filtros: |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 1 Hasta: 3040301001001| |Nivel: 6| |Agencias: Todas | |Departam: Todos |

Codigo	Descripcion	Saldo
301010101	APORTACION SOCIOS	25,000.00
301010101003	Union Holding Unhold Cia. Ltda.	12,500.00
301010101004	Holding Global Hold Cia. Ltda.	12,500.00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA C	654,301.72
30201	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA C	654,301.72
3020101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	654,301.72
302010101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT	654,301.72
302010101003	Union Holding Unhold Cia Ltda.	327,150.86
302010101004	Holding Global Hold Cia. Ltda.	327,150.86
303	RESERVAS	11,498.74
30301	RESERVAS LEGAL	11,498.74
3030101	RESERVAS LEGAL	11,498.74
303010101	RESERVAS LEGAL	11,498.74
303010101001	Reserva Legal	11,498.74
304	RESULTADOS ACUMULADOS	91,031.20
30401	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR	91,031.20
3040101	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR	91,031.20
304010101	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR	91,031.20
304010101001	Resultados no Distribuidos	91,031.20
	UTILIDAD	5,793.45



GALO FABIAN SALAMEA
GERENTE GENERAL



CPA JOHANNA TAMAYO
CONTADOR GENERAL

ING LUIS ORTIZ
DIRECTOR FINANCIERO



JPTAMAYO
RESPONSABLE

BALANCE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0

firmrptbr.cs jptamayo
 Filtros 17-feb.-2020
 Filtros: |Desde: 2019-01-01| |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 4 Hasta: 502040101003| |Nivel: 6| |Agencias: Todas| |Departam: Todos|

Código	Descripcion	Saldo
4	INGRESOS	5,007,690.57
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5,007,690.57
40101	VENTA DE BIENES	5,010,212.90
4010101	VENTA DE BIENES	5,010,212.90
401010101	VENTA DE BIENES	5,010,212.90
401010101001	Venta de Gasolina Super	666,566.09
401010101003	Venta de Diesel	397,913.14
401010101007	Arriendos	12,109.52
401010101008	Ventas Varias	9,842.52
401010101009	Ventas Varias 0%	2,600.00
401010101010	Venta de Gasolina Extra con Etanol	3,921,181.63
40102	INTERESES Y COMISIONES	11,541.12
4010201	INTERESES Y COMISIONES GANADOS	11,541.12
401020101	INTERESES Y COMISIONES GANADOS	11,541.12
401020101099	Otros Ingresos no especificados	11,541.12
40104	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-14,063.45
4010401	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-14,063.45
401040101	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-14,063.45
401040101001	(-) Devoluciones en Diesel	-653.75
401040101002	(-) Devoluciones en Super	-8,791.58
401040101003	(-) Devoluciones en Extra	-2,105.47
401040101007	(-) Devoluciones en Ecopais	-2,512.65
401050101001	Reembolso de Gastos	6,052.96
401050101002	Facturas para reembolso de Gastos	-6,052.96
5	COSTO DE VENTAS	5,001,897.12
501	COSTO DIRECTO ESTACION DE SERVICIO	4,759,813.27
50101	COSTO DIRECTO ESTACION DE SERVICIO	4,433,816.46
5010101	(+) INVENT.INICIAL BIENES NO PROD. X EL SUJETO	359,496.50
501010101	INVENTARIO INICIAL	359,496.50
501010101001	Inventario Inicial E/S	30,222.34
501010101002	Inventario Inicial Acumulado E/S	329,274.16
5010102	(+) COMPRAS LOCALES BIENES NO PROD. X EL SUJETO	4,433,160.19
501010201	COMPRAS DE BIENES TARIFA 12%	4,433,160.19
501010201001	Compras de Diesel	345,606.31
501010201002	Compras Gasolina Super	498,264.43
501010201005	Compra de Gasolina Ecopais	3,589,289.45
5010103	INVENT.FINAL DE BIENES NO PROD. X EL SUJ	-358,840.23
501010301	INVENT.FINAL DE BIENES	-358,840.23
501010301001	Inventario Final E/S	-29,566.07
501010301002	Inv. Final Acumulado E/S	-329,274.16
50103	COSTO DE OPERACIÓN	325,996.81
5010301	COSTO DE OPERACIÓN	325,996.81
501030101	COSTO DE OPERACIÓN E/S	325,996.81
501030101001	Sueldos Salarios E/S	45,982.41

BALANCE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0
 jptamayo
 17-feb.-2020

frmptrbr.cs
 Filtros

Filtros: {Desde: 2019-01-01} {Hasta: 2019-12-31} {Cuentas=> Desde: 4 Hasta: 502040101003} {Nivel: 6} {Agencias: Todas} | {Departam: Todos}

Codigo	Descripcion	Saldo
501030101002	Horas Extras E/S	18,856.88
501030101003	Bonificacion	332.72
501030101004	Aporte Patronal E/S	8,267.56
501030101005	Decimo Tercer Sueldo E/S	5,638.27
501030101006	Decimo Cuarto Sueldo E/S	3,788.17
501030101007	Fondos de Reserva E/S	5,096.75
501030101008	Vacaciones E/S	2,328.19
501030101009	Agua	210.18
501030101010	Energía Eléctrica	6,966.96
501030101011	Telefono	853.45
501030101012	Servicios Contratados	1,165.00
501030101013	Ropa y Equipo de Trabajo	2,119.26
501030101014	Mantenimiento de Tanquero	3,430.31
501030101015	Mantenimiento de Equipos	26,977.74
501030101016	Combustibles Aceites y Lubricantes	3,749.84
501030101017	Impuestos y Contribuciones	12,899.76
501030101018	Depreciaciones E/S	81,945.70
501030101019	Alimentacion del Personal	217.63
501030101020	Mantenimiento de Edificios	87,938.25
501030101021	Insumos de Limpieza	1,202.57
501030101022	Gastos Legales y Notariales	54.01
501030101023	Útiles de Oficina E/S	2,604.51
501030101024	Seguro	2,732.69
501030101025	Seguro Medico	638.00
502	GASTOS	242,083.85
50201	GASTOS ADMINISTRATIVOS	217,121.89
5020101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	217,121.89
502010101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	217,121.89
502010101001	Sueldos Salarios ADM	63,401.48
502010101002	Horas Extras ADM	3,959.43
502010101003	Bonificacion	1,040.90
502010101004	Aporte Patronal ADM	8,513.56
502010101005	Decimo Tercer Sueldo ADM	3,455.87
502010101006	Decimo Cuarto Sueldo ADM	2,497.92
502010101007	Fondos de Reserva ADM	5,841.86
502010101008	Vacaciones ADM	1,727.95
502010101009	Agua	90.08
502010101010	Energía Eléctrica	2,985.82
502010101011	Telefono	986.74
502010101012	Internet	731.40
502010101013	Servicios Contratados	2,040.89
502010101014	Honorarios Profesionales	9,395.18
502010101015	Gastos de Gestion	1,448.70
502010101016	Mantenimiento de Oficina	85.00

BALANCE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

bits 2.0

frmrptbr.cs

jptamayo

Filtros

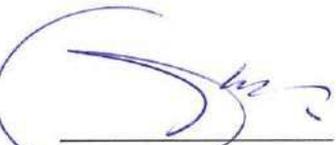
17-feb.-2020

Filtros: |Desde: 2019-01-01| |Hasta: 2019-12-31| |Cuentas=> Desde: 4 Hasta: 502040101003| |Nivel: 6| |Agencias: Todas | |Departam: Todos |

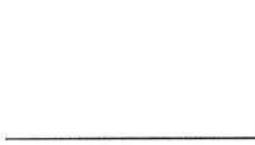
Codigo	Descripcion	Saldo
502010101017	Mantenimiento de Equipos de Oficina	407.00
502010101018	Depreciaciones	29,080.16
502010101019	Seguros	1,853.10
502010101020	Utiles de Oficina	1,547.49
502010101021	Alimentacion Personal	1,699.64
502010101023	Combustibles	7,009.73
502010101024	Vigilancia y Monitoreo	237.60
502010101026	Arriendos	66,000.00
502010101028	Seguro Medico	3.50
502010101099	Otros Gtos. Administrativos	1,080.89
50202	GASTOS DE VENTAS	8,974.15
5020201	GASTOS DE VENTAS	8,974.15
502020101	GASTOS DE VENTAS	8,974.15
502020101013	Servicios Contratados	1,728.00
502020101020	Publicidad	2,809.10
502020101021	Parqueo y Movilizacion	48.67
502020101022	Fletes y Acarreos	944.34
502020101023	Correspondencia	11.60
502020101024	Combustible	190.01
502020101100	Mantenimiento Vehiculos	3,242.43
50203	GASTOS FINANCIEROS	1,082.65
5020301	GASTOS FINANCIEROS	1,082.65
502030101	GASTOS FINANCIEROS	1,082.65
502030101001	Intereses Bancarios	0.05
502030101002	Intereses Pagados a Terceros	1.08
502030101003	Intereses por Sobregiros	95.52
502030101006	Micelaneos	979.55
502030101009	Comisiones Bancarias	6.45
50204	GASTOS VARIOS NO OPERATIVOS	14,905.16
5020401	GASTOS VARIOS NO OPERATIVOS	14,905.16
502040101	GASTOS VARIOS NO OPERATIVOS	14,905.16
502040101001	Gastos no Deducibles	14,905.16

UTILIDAD

5,793.45


 GALO FABIAN SALAMEA
 GERENTE GENERAL


 CPA JOHANNA TAMAYO
 CONTADOR GENERAL


 ING LUIS ORTIZ
 DIRECTOR FINANCIERO


 JPTAMAYO
 RESPONSABLE