

RIOGAS C. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	NOTAS	
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	25,064.19
Cuentas y documentos por cobrar	2	883,037.56
Inventarios	3	20,224.85
Impuestos y gastos anticipados	4	6,791.93
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>935,118.53</u>
TOTAL ACTIVO		<u>935,118.53</u>
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
Obligaciones Bancarias	5	159,922.12
Cuentas y documentos por pagar	6	118,593.95
Impuestos y retenciones por pagar	7	10,615.28
Gastos acumulados por pagar	8	5,447.04
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>294,578.39</u>
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones Bancarias	5	610,612.99
Provisiones para jubilacion patronal	9	8,548.55
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>619,161.54</u>
TOTAL PASIVOS		<u>913,739.93</u>
PATRIMONIO		
Capital Suscrito	10	2,000.00
Capital Suscrito y no pagado	10	-1,000.00
Utilidad del ejercicio		20,378.60
TOTAL PATRIMONIO		<u>21,378.60</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>935,118.53</u>



 Ing. José Ríos Salazar
 Gerente



 Ing. Hugo Vintimilla Ch.
 Contador

RIOGAS C. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:		
INGRESOS		
Ventas de combustibles	11	1,616,728.89
Rendimientos financieros	12	4.33
Otros ingresos	12	193.52
TOTAL INGRESOS		<u>1,616,926.74</u>
COSTOS Y GASTOS		
Costo de ventas	11	1,410,320.74
Gastos de operación	13	172,156.60
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<u>1,582,477.34</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA		34,449.40
Participación de empleados	14	5,167.41
Impuesto a la renta	14	8,903.39
UTILIDAD NETA		<u>20,378.60</u>


Ing. José Ríos Salazar
Gerente


Ing. Hugo Vintimilla Ch.
Contador

RIOGAS C. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Bancos: corresponde a fondos mantenidos en cuentas corrientes en instituciones financieras del país.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012 está compuesto como sigue:

	(US dólares)
Cientes	48.714,23
Tarjetas de crédito	7.282,57
Anticipo a empleados y varios	3.319,75
Anticipo a proveedores	823.721,01
Total:	883.037,56

Cientes: Al 31 de diciembre del 2012 representan saldos por ventas a crédito de combustibles, principalmente a:

	(US dólares)
Tercera División de la F.T. Tarqui	17.775,62
Etapá EP	14.458,31
COIMC	2.510,95
ANETA	2.317,83
Jaime Correa Espinoza	1.299,83
Federación Deportiva del Azuay	1.083,37
Varios	9.268,32
Total:	48.714,23

Tarjetas de crédito: Al 31 de diciembre del 2012 corresponden a cuentas por cobrar a las compañías emisoras de tarjetas de crédito, a saber:

	(US dólares)
Red Apoyo	480,65
Diners Club	3.248,72
Banco Pichincha Electrón	250,84
Banco Guayaquil	3.302,36
Total:	7.282,57

Anticipo a proveedores: Al 31 de diciembre del 2012 está constituido por valores entregados al señor Rómulo Vicente Cevallos Vintimilla y otros, como anticipo por la compra del inmueble donde funciona actualmente la estación de servicio Riogas C. Ltda., con sus respectivas instalaciones,

RIOGAS C. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

mobiliario, maquinaria y equipo.

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012 está conformado como sigue:

	(US dólares)
Gasolina extra	8.803,44
Gasolina súper	7.148,57
Diesel	4.272,84
Total:	20.224,85

Los inventarios están valorados por el método promedio.

4. IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012 está conformado como sigue:

	(US dólares)
Crédito tributario I.V.A.	2.526,02
Retenciones en la fuente	4.265,91
Total:	6.791,93

5. OBLIGACION BANCARIA A LARGO PLAZO Y VENCIMIENTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2012 está constituida por el préstamo bancario N° 1395164 - 00, otorgado por el Banco Pichincha C.A. el 10 de Mayo del 2012 por un valor de ochocientos cincuenta mil dólares de los Estados Unidos de América (USD 850.000,00), a cinco años plazo y pagadero en dividendos mensuales. A diciembre se encuentra ya cancelado el dividendo #7 de 60 que comprende el préstamo. La clasificación de la obligación es como sigue:

	(US dólares)
Vencimiento de la obligación en el año 2013	159.922,12
Deuda a largo plazo	610.612,99

Cabe recalcar que el préstamo bancario otorgado por el Banco Pichincha C.A. fue utilizado por la compañía como anticipo para la adquisición de la estación de servicio al señor Rómulo Vicente Cevallos Vintimilla y otros, no pudiendo realizarse el traspaso correspondiente del inmueble a la compañía básicamente por problemas familiares suscitados con el señor Rómulo Vicente Cevallos Vintimilla (Nota 2).

RIOGAS C. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 este rubro se encuentra conformado como se detalla a continuación:

	(US dólares)
Proveedores	109.583,56
Otras cuentas por pagar	3.822,98
Anticipo de clientes	20,00
Total:	113.426,54

El saldo de la cuenta proveedores se desglosa de la siguiente manera:

	(US dólares)
Primax Comercial del Ecuador S.A.	74.676,87
Best Doctors S.A.	18.733,22
Servicios Rafael Cevallos Cía. Ltda.	9.552,30
Varios	6.621,17
Total:	109.583,56

Otras cuentas por pagar corresponde a:

	(US dólares)
Sueldos por pagar	3.746,86
Liquidación de haberes	76,12
Total:	3.822,98

7. IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 están descompuestas como sigue:

	(US dólares)
Impuesto a la renta, provisión	8.903,39
Impuestos retenidos por pagar	169,97
Obligaciones con el I.E.S.S.	1.541,92
Total:	10.615,28

Al 31 de diciembre del 2012, impuesto a la renta representa la provisión anual, antes de deducir las retenciones en la fuente (nota 4).

8. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, estos se presentan como sigue:

RIOGAS C. LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	(US dólares)
Participación de empleados en las utilidades	5.167,41
Beneficios sociales	4.291,19
Servicios públicos por pagar	1.155,85
Total:	10.614,45

9. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Al 31 de diciembre del 2012 Riogas C. Ltda., acumula provisión para jubilación patronal por el valor de \$ 8.548,55, en base al estudio actuarial de abril 11 del 2013, calculados por el Economista Carlos Cordero Díaz. Dado que todo el personal ingresa en el año 2012, no corresponde hacer provisión para bonificación por desahucio.

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la compañía es de dos mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en doscientas participaciones sociales con un valor nominal de diez dólares cada una. A continuación se detalla el cuadro distributivo del capital:

Socios	Participación (%)	(US dólares)
Claudio Carvallo Alvarez	60.00	1.200
Claudio Carvallo Guillén	10.00	200
Anita Carvallo Guillén	10.00	200
Adrián Carvallo Guillén	10.00	200
Gabriela Carvallo Guillén	10.00	200
Total:	100.00	2.000

Los socios tienen suscrito el capital en el monto detallado en el cuadro anterior faltando cancelar el 50% del mismo.

11. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Durante el año 2012, representan operaciones generadas por la venta de combustibles teniendo los siguientes montos:

	(US dólares)
Ventas de combustibles	1'616.728,89
Costo de ventas	1'410.320,74
Utilidad bruta:	206.408,15

12. RENDIMIENTOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS

Durante el año 2012, representan intereses ganados en la cuenta corriente del Banco Pichincha C.A. y otros ingresos básicamente por conciliación de cuentas, es así que la distribución es como sigue:

	(US dólares)
Rendimientos financieros	4,33
Otros ingresos	193,52
Total:	197,85

13. GASTOS DE OPERACION

El origen de los gastos de administración, gastos de ventas y gastos financieros durante el año 2012 fueron causados como sigue:

DESCRIPCION	(US dólares)		
	ADMINISTRACION	VENTAS	FINANCIEROS
Sueldos	13.880,00	30.874,70	
Beneficios Sociales	10.344,61	15.275,78	
Servicios públicos	1.153,56	5.941,62	
Seguros	378,10		
Honorarios	4.780,28		
Servicios contratados	1.404,46		
Arriendos	418,00		
Atención al personal	18.733,22	174,20	
Anuncios publicaciones	27,81		
Gastos de gestión	108,78		
Materiales y útiles de oficina	712,09	950,58	
Impuestos y contribuciones	988,18		
Mantenimiento y reparaciones		569,37	
Gastos financieros			64.559,36
Otros gastos	881,90		
Subtotal:	53.810,99	53.786,25	64.559,36
TOTAL:		172.156,60	

14. PARTICIPACION DE EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo de la participación a los empleados e impuesto a la renta sobre la utilidad por el año 2012, fue efectuada como sigue:

RIOGAS C. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	(US dólares)
Utilidad contable	34.449,40
- Participación de empleados	<u>5.167,41</u>
Subtotal (A)	29.281,99
+ Gastos no deducibles	<u>9.428,38</u>
Base imponible	38.710,37
Impuesto a la renta tarifa 23% (B)	8.903,39
Utilidad neta (A-B)	<u>20.378,60</u>

Al 31 de Diciembre del 2012 no existen glosas fiscales en trámite pendientes de pago.



Ing. José Ríos Salazar
GERENTE



Ing. Hugo Vintimilla Cherras
CONTADOR