

RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015

**5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo se detalla a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Caja General	\$ 23.506,16	\$ 3.970,68
Caja Chica	\$ 48,30	\$ 48,30
Bancos	\$ 16.230,49	\$ 861,48
<b>Total efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 39.784,95</b>	<b>\$ 4.880,46</b>

**6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Un resumen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se detalla a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Clientes	\$ 62.901,46	\$ 79.821,27
Vales por cobrar (1)	\$ 39.126,38	\$ 60.511,78
Tarjetas de crédito	\$ 2.794,08	\$ 2.513,50
Cheques protestados	\$ 6.400,68	\$ 8.738,18
Cheques posfechados	\$ -	\$ -
<b>Subtotal doc. y cuentas x cobrar a clientes no relacionados</b>	<b>\$ 111.222,60</b>	<b>\$ 151.584,73</b>

(1) Corresponde a los valores que la compañía tiene pendientes por facturar a sus principales clientes no relacionados hasta el 31 de diciembre del 2015.

Movimiento de la provisión para cuentas incobrables:

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables se detallan a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Saldo inicial	= \$ -	\$ -
Nuevas provisiones	\$ (6.940,88)	\$ (2.846,95)
Reversión de provisiones		
<b>Saldo Final Provisiones</b>	<b>\$ (6.940,88)</b>	<b>\$ (2.846,95)</b>
<b>Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	<b>\$ 104.281,72</b>	<b>\$ 148.737,78</b>

**7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

Un detalle de otras cuentas por cobrar relacionadas se muestra a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Lubritires	0,00	0,00
Minimarket	0,00	0,00
Al personal	367,02	1505,00
<b>Total otras cuentas por cobrar relacionadas</b>	<b>\$ 367,02</b>	<b>\$ 1.505,00</b>

**RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015**
**8. INVENTARIOS**

A continuación se presenta un detalle de inventarios:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Inventario de Combustible	9.010,26	15.250,52
<b>Total inventarios</b>	<b>\$ 9.010,26</b>	<b>\$ 15.250,52</b>

Durante el año 2015, los consumos de inventarios fueron reconocidos como costos de operación por el valor de US\$ 1.871.399,00, en el 2014 (US\$1.694.655,46)

**9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Un resumen de los servicios y otros pagos por anticipados esta presentado a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Gastos pagados por anticipado	\$ 7.812,53	\$ 22.733,54
Amortización gastos pagados por anticipado	\$ (5.859,40)	\$ (20.520,49)
<b>Total servicios y otros pagos por anticipado</b>	<b>\$ 1.953,13</b>	<b>\$ 2.213,05</b>

**10. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES**

Un resumen de los activos por impuestos corrientes se detalla a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Crédito tributario IVA en compras	\$ 28.523,88	\$ 30.356,31
Exceso impuesto a la renta 2014	\$ 4.315,48	\$ 1.839,88
<b>Total activos impuestos corrientes</b>	<b>\$ 32.839,36</b>	<b>\$ 32.196,19</b>

**RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015**
**11. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un detalle de los activos fijos y depreciación se resume a continuación:

	Muebles y Enseres 1020105	Maquinaria y Equipos 1020106	Equipo de Computación 1020108	Vehículos y Transporte 1020109	<i>Total</i>
<b>31 de Diciembre del 2014</b>	\$ 791,96	\$ 157.460,22	\$ 26.934,15	\$ 254.309,31	<b>\$ 439.495,64</b>
Adiciones	\$ -	\$ -	\$ 5.500,00	\$ 35.066,96	\$ 40.566,96
Disposiciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>31 de Diciembre del 2015</b>	\$ 791,96	\$ 157.460,22	\$ 32.434,15	\$ 289.376,27	<b>\$ 480.062,60</b>
	Depreciación acum. de muebles	Depreciación acum. de maquinaria y equip.	Depreciación acum. de equipo de computación	Depreciación acum. De vehículos y transporte.	<i>Total depreciación acumulada</i>
<b>31 de Diciembre del 2014</b>	\$ (450,05)	\$ (105.702,19)	\$ (18.653,00)	\$ (147.607,53)	<b>\$ (272.412,77)</b>
Depreciación Anual	\$ (79,20)	\$ (20.536,66)	\$ (7.656,31)	\$ (35.750,69)	\$ (64.022,86)
Depreciación acumulada de los activos dispuestos					\$ -
<b>31 de Diciembre del 2015</b>	\$ (529,25)	\$ (126.238,85)	\$ (26.309,31)	\$ (183.358,22)	<b>\$ (336.435,63)</b>

**12. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Un detalle de las cuentas por pagar a proveedores se resume a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Proveedores	\$ 67.104,74	\$ 81.575,30
<b>Total cuentas por pagar proveedores</b>	<b><u>\$ 67.104,74</u></b>	<b><u>\$ 81.575,30</u></b>

**13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS, CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO**

Un detalle de las obligaciones financieras se presenta a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Obligaciones Banco Promerica	\$ 60.479,43	\$ 42.448,11
Obligaciones Banco Pichincha	\$ 2.193,47	\$ 1.325,84
<b>Total obligaciones con instituciones financieras, corto plazo</b>	<b><u>\$ 62.672,90</u></b>	<b><u>\$ 43.773,95</u></b>
Obligaciones Banco Pichincha	\$ -	\$ -
<b>Total obligaciones con instituciones financieras, largo plazo</b>	<b><u>\$ -</u></b>	<b><u>\$ -</u></b>

(1) La obligación con el banco del Pichincha venció en diciembre del 2013.

La administración de la compañía informa que no existen activos de la compañía en garantía de los préstamos bancarios recibidos.

**14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

A continuación se presenta un resumen de otras obligaciones corrientes:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Retenciones de la fuentes	\$ (44,22)	\$ 102,25
I.V.A. por pagar	\$ -	\$ -
Retenciones 70% Y 30% IVA	\$ (9,39)	\$ -
<b>Obligaciones con la administración tributaria 2010701</b>	<b><u>\$ (53,61)</u></b>	<b><u>\$ 102,25</u></b>
Obligaciones con el IESS 2010703	\$ 1.363,70	\$ 999,34
Obligaciones por beneficios de ley a empleados 2010704	\$ 6.596,41	\$ 5.338,43
Participación de trabajadores por pagar del ejercicio 2010705	\$ 2.949,40	\$ 3.518,97
<b>Total otras obligaciones corrientes</b>	<b><u>\$ 10.855,90</u></b>	<b><u>\$ 9.958,99</u></b>

RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015

**15. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Un detalle de las otras cuentas por pagar diversas relacionadas a largo plazo se resume a continuación:

<u>CORTO PLAZO</u>	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
LUBRITIRES POR PAGAR	1.607,98 \$	677,24
MINIMARKET POR PAGAR	1.063,25 \$	-
<i>Total cuentas por pagar diversas relacionadas, largo p.</i>	<u>\$ 2.671,23</u>	<u>\$ 677,24</u>

<u>LARGO PLAZO</u>	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Obligaciones socios Largo Plazo Patricio Escobar	\$ 177.916,25	\$ 140.283,46
<i>Total cuentas por pagar diversas relacionadas, largo p.</i>	<u>\$ 177.916,25</u>	<u>\$ 140.283,46</u>

**16. CAPITAL SOCIAL**

El capital social se encuentra presentado en los saldos al 31 de Diciembre del 2014 y 2015 de US\$ 3000 dólares, que comprenden 3 mil participaciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1 dólar, completamente desembolsadas y emitidas.

**17. RESERVA LEGAL**

Un resumen de la reserva patrimonial se detalla a continuación:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Reserva Legal	(1) \$ (3.769,14)	\$ (3.769,14)
<i>Total de la reserva legal</i>	<u>\$ (3.769,14)</u>	<u>\$ (3.769,14)</u>

**18. GANANCIAS ACUMULADAS**

A continuación se resumen el contenido de la cuenta ganancias acumuladas:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Resultados acumulados 30601	\$ 102.758,61	\$ 89.906,14
Ganancia neta del periodo 30701	\$ 8.654,01	\$ 12.852,47
<i>Total de ganancias acumuladas</i>	<u>\$ 111.412,62</u>	<u>\$ 102.758,61</u>

**RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015**
**19. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

A continuación se muestra un detalle de la composición de los ingresos de la compañía, que corresponden tanto a la venta de bienes como a la prestación de servicios:

Composición de saldos:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Diesel	\$ 1.363.092,84	\$ 1.447.549,69
Extra	\$ 389.474,85	\$ 513.363,94
Super	\$ 82.054,75	\$ 97.505,79
<b>Venta de Combustibles</b>	<b>\$ 1.834.622,44</b>	<b>\$ 2.058.419,42</b>
Ventas varias	\$ 33.794,77	\$ 38.370,00
Prestación de servicios	\$ 129.235,17	\$ 25.487,32
Intereses cobrados	\$ 6.777,75	\$ 5.899,30
<b>Total de ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>\$ 2.004.430,13</b>	<b>\$ 2.128.176,04</b>

\* Se incluye todos los ingresos de los productos y servicios que ofrece la compañía.

**20. COSTOS DE VENTAS (PRODUCTOS Y SERVICIOS)**

A continuación se muestra un detalle de la composición de los costos de la compañía, establecido con base en la naturaleza del gasto:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Costo de Diesel	\$ 1.236.354,63	\$ 1.291.363,51
Costo de Extra	\$ 360.520,50	\$ 464.644,67
Costo de Super	\$ 66.771,99	\$ 78.882,26
<b>Costo de venta de Combustibles</b>	<b>\$ 1.663.647,12</b>	<b>\$ 1.834.890,44</b>
Costo de venta varios	\$ 31.008,34	\$ 36.508,50
Costo de servicios	\$ -	\$ -
<b>Total costos de ventas</b>	<b>\$ 1.694.655,46</b>	<b>\$ 1.871.398,94</b>

\* Se incluyen todos los costos de productos y servicios vendidos que la compañía requiere.

**21. GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS**

A continuación se muestra un detalle de la composición de los costos de la Compañía, establecido con base en la naturaleza del gasto:

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Sueldos y Salarios	\$ 53.908,25	\$ 50.013,02
Beneficios Sociales	\$ 16.118,50	\$ 18.159,10
Capacitación	\$ -	\$ 4.080,01
Depreciaciones y amortizaciones	\$ 64.022,86	\$ 55.526,23
Reparación y Mantenimiento	\$ 32.803,00	\$ 20.300,17
Transporte de combustible	\$ 19.340,00	\$ 15.692,88
Servicios básicos	\$ 12.962,61	\$ 14.027,12
Combustible, mov interna	\$ 2.802,79	\$ 4.069,76
Seguros	\$ 5.859,40	\$ 7.725,02
Gastos de viaje	\$ 369,27	\$ 426,09
Impuestos y contribuciones	\$ 5.971,72	\$ 9.414,47
Honorarios	\$ 103,10	\$ 3.584,09



**RIVESCO CIA.LTDA. - Estados Financieros 2015**

Suministros y materiales	\$ 1.786,27	\$ 2.178,21
Promoción y Publicidad	\$ 2.474,00	\$ 2.007,55
Seguridad	\$ -	\$ -
Gastos de gestión	\$ 3.147,93	\$ 3.220,28
Generales de Personal varios	\$ 2.696,03	\$ 8.838,33
Generales de Oficina varios	\$ 9.239,96	\$ -
<b>Total gastos de ventas y administrativos</b>	<b>\$ 233.605,69</b>	<b>\$ 219.262,33</b>

**22. GASTOS FINANCIEROS**

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Intereses	\$ -	\$ -
Otros gastos financieros	\$ (32.492,62)	\$ (11.953,77)
<b>Total costos Financieros</b>	<b>\$ (32.492,62)</b>	<b>\$ (11.953,77)</b>

**23. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES**

Constituyen gastos no operacionales los que no se sustentan con comprobantes de venta aprobados por el SRI.

	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2014</u>
Otros gastos operacionales	\$ (19.919,75)	\$ (2.101,21)
<b>Total costos Financieros</b>	<b>\$ (19.919,75)</b>	<b>\$ (2.101,21)</b>

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

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros (31 de marzo del 2015) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se

**25. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados el 30 de marzo del 2016 por la Junta General de Socios.