

Shushufindi, 05 de junio del 2014

Señor

SUPERINTENDENTE

Presente

De las consideraciones:

Yo, RAMÓN ESTUARDO SANCHEZ REYES, en calidad de Represente legal de la COMPAÑIA TRANSPORTE Y SERVICIOS PETROLEROS COMSEROIL S.A. con RUC 22903160101. Solicito la recepción de los documentos: NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, INFORME DEL SEÑOR COMISARIO PRINCIPAL DEL AÑO FISCAL, INFORME DEL SEÑOR GERENTE GENERAL EJERCICIO ECONOMICO 2013. Documentos requeridas por la entidad.

Por la atención prestada agradezco sus servicios.

Atentamente,

Ramón Estuardo Sánchez Reyes
GERENTE GENERAL

Comseroil@hotmail.com

062839897/0994557377



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

RECIBIDO

05 JUN 2014

Sr. Jefferson Quilumba M.
C.A.U. - QUITO

Notas 13

COMSEROIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "COMSEROIL S.A.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Puerto Francisco de Orellana a los 10 días del Mes de Abril del año 2008, con la Resolución No. 06.ADIC.00381 de la Superintendencia de Compañías sede Quito e inscrita en el Registro Mercantil el 24 de abril de 2008, bajo #42 folio primero del año 2008 como especie de Compañía y con la denominación de COMSEROIL S.A.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 10 de abril de 2008, vence el 10 de abril del 2058.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "la de servicios de transporte de combustible por carretera."

El capital pagado inicial fue de \$1015.00 mil quince dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2013.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa COMSEROIL S.A.

Al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE	Sánchez Reyes Ramón Estuardo
PRESIDENTE	Del Valle Burgos José Homero

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente, tienen un vencimiento el 24 de septiembre del 2014.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES Y SERVICIOS PETROLEROS COMSEROIL S.A.	16.46%	167
DEL VALLE BURGOS JOSE HOMERO	13.79%	140
PAZ ERAZO JOSE ELIAS	13.79%	140
RIVADENERIA GAIBOR ANGELITA JANETH	13.79%	140
SANCHEZ ALAVA LENIN STALIN	13.79%	140
SANCHEZ REYES RAMON ESTUARDO	13.79%	140
TORRES GALARZA JOVINO FRANCISCO	13.79%	140
ARBOLEDA MAZA HOLGUER MARCELO	0.1%	1
FRANCO BALCAZAR ROBERTO CARLOS	0.1%	1
GAIBOR ABRIL MARIANA DE JESUS	0.1%	1
MASACHE APOLO ALEXANDRA MARIXA	0.1%	1
MENDOZA VERDEZOTO DIEGO ARMANDO	0.1%	1
PAZ ERAZO BOLIVAR PATRICIO	0.1%	1
VERDEZOTO GAIBOR GLORIA NORMA	0.1%	1
VILLACRES SALTOS CARLOS PAUL	0.1%	1
TOTAL		\$ 1015.00

2. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema VISUAL FAC cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa COMSEROIL S.A.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2013 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

ACTIVOS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-13	31-dic-12
Caja General y Caja Chica (a)	-	-
Bancos (b)	58.819,80	87.805,15
TOTAL	58.819,80	87.805,15

(a) Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica, cajas del departamento administrativo.

(b) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

3.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

		31-dic-13	31-dic-12
Cuentas por cobrar	(a)	335.948,85	60.196,16
Otras cuentas por cobrar	(b)	93.197,37	12.895,58
Otras cuentas por cobrar	(c)	-	-
Otros activos corrientes	(d)	-	-
Crédito Tributario IVA	(e)	4.877,52	1.235,09
Crédito Tributario Renta	(f)	36.686,82	21.454,85
TOTAL		470.710,56	95.781,68

- (a) Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 120 días.
- (b) Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados de 30 días y un anticipo a proveedor
- (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa y el anticipo pagado por concepto de impuesto a la renta.

3.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-13	31-dic-12
Muebles y Enseres	1.729,02	1.729,02
Maquinaria y Equipo	7.258,13	7.258,13
Equipo de computación y software	5.452,86	2.592,15
Vehículo.	165.000,00	135.500,00
Otros activos intangibles	8.850,54	8.850,54
Terreno	20.168,36	20.168,36
Depreciaciones	-76.199,04	-41.423,33
Amortización Intangibles	-2.388,96	-1.803,91
TOTAL	39.485,50	132.870,96

La evolución de los activos fijos durante el 2013, se presenta a continuación:

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
SALDO INICIAL	176.098,20
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	
Muebles y Enseres	-
Maquinaria y Equipo	-
Equipo de computación y software	2.860,71

Edificio	-
Vehículo	29.500,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	208.458,91
DEPRECIACIONES	
SALDO INICIAL	-43.227,24
Aplicaciones 2013	-35.360,76
TOTAL DEPRECIACIONES	-78.588,00
ACTIVOS FIJOS NETOS	129.870,91

PASIVO

3.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

		31-dic-13	31-dic-12
Proveedores Nacionales	(a)	464.098,23	132.623,32
Otras cuentas por Pagar	(b)	15.312,00	19.851,62
Proveedores Relacionados	©		
TOTAL		479.410,23	152.474,94

- (a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2013, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 90 días.
- (b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IEISS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.
- (c) Cuenta por pagar compra a relacionada.

3.5 PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los préstamos bancarios son los siguientes:

	31-dic-13	31-dic-12
--	------------------	------------------

Préstamos Bancarios	52.548,89	65.802,91
TOTAL	52.548,89	65.802,91

Los préstamos corresponden a las obligaciones con el Banco Internacional por préstamos bancario, a una tasa de interés pactada entre el 11.23% y a un tiempo inferior a 720 en el caso del préstamo del banco Internacional días. Clasificado la porción correspondiente a largo plazo.

3.6 CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS

	31-dic-13	31-dic-12
Préstamos partes relacionadas	44729.58	44.729,58
TOTAL	44729.58	44.729,58

Los valores por cancelar corresponden a obligaciones adquiridas por préstamos de socios o accionistas para cubrir obligaciones

3.7 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-13	31-dic-12
Participación Trabajadores	3740,92	2.309,20
TOTAL	3740,92	2.309,20

3.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-13	31-dic-12
Impuestos por pagar	5.838.47	7.893,69
TOTAL	5.838.47	7.893,69

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-13	31-dic-12
-------------------------	-----------	-----------

Utilidad del ejercicio	24.939,47	15.394,65
Participación trabajadores	3.740,92	2.309,20
Utilidad antes de impuesto a la renta	21.198,55	13.085,45
Gastos no deducibles	5.339,97	21.234,92
Utilidad gravable	26.538,52	34.320,37
Tasa de impuesto a la renta	22%	23%
Impuesto a la renta causado	5.838,47	7.893,69
(-) Anticipos y retenciones	31.431,17	14.351,48
IMPUESTO A PAGAR	0.00	0.00

3.9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-13	31-dic-12
Jubilación Patronal	505,20	931,43
TOTAL	505,20	931,43

3.10 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 1.050,00

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.

	31-dic-13	31-dic-12
Capital Social	1.015,00	1.015,00
Reserva Legal	1547,74	359,13
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
Reserva de Capital	1188,61	0.00
Capitalización	36.000,00	24.000,00
Utilidad años anteriores		2.153,61
Adopción NIIF primera vez	-	
Resultados del ejercicio	15.360,08	13.085,45
TOTAL PATRIMONIO	55.111,43	40.613,19

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "COMSEROIL S.A."

3.11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 15.360,08, valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

3.12 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-13	31-dic-12
Ingresos Operacionales	2145.508,00	1135.952,55
Otros Ingresos	0.00	0.00
TOTAL	2145.508,00	1135.952,55

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de repuestos y los otros ingresos corresponden a los intereses bancarios ganados e ingresos varios.

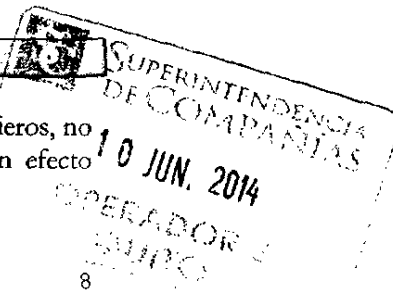
3.13 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-13	31-dic-12
Costos de Ventas	0.00	0.00
Gastos de Administración	2115.942,36	1110.652,47
Intereses Bancarios y de Terceros	4.636,17	9.905,43
TOTAL	2120.568,53	1120.557,90

3.14 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.



3.15 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2013, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 31 de marzo de 2014, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.



Sr. Ramón Fernando Sánchez Reyes
GERENTE GENERAL



Lic. Patricia Naranjo
CONTADORA

