

SERVICIOS PETROLEROS GALETH CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

Composición:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Caja	752	541	-
Banco Internacional	13.284	2.384	231.947
Banco de Guayaquil	1.000	1.000	1.000
Cooperati Ahorro y Credito Desarrollo Integral	<u>100</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>15.136</u>	<u>3.925</u>	<u>232.947</u>

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Composición:

	Diciembre 31,		Enero 31,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Cuentas por cobrar comerciales:			
Clientes locales	1.639.708	1.332.312	807.753
Clientes relacionados	505.421	388.827	-
(-) Provisión Incobrables	(59.146)	(56.068)	(41.110)
Otras cuentas por cobrar:			
Anticipo proveedores y otros	<u>435.964</u>	<u>174.495</u>	<u>253.254</u>
Total	<u>2.521.947</u>	<u>1.839.566</u>	<u>1.019.897</u>

3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Veículos	427.613	303.811	262.940
Naves, aeronaves, barcas y similares	2.045.783	1.918.460	1.918.460
Equipos de computación	14.489	12.214	10.134
Edificios	93.643	93.643	93.643
Maquinaria y Equipo	490.459	470.809	484.482
Muebles y enseres	142.781	135.106	114.232
	<u>3.214.768</u>	<u>2.934.043</u>	<u>2.883.891</u>
Menos:			
Depreciación acumulada	<u>(683.276)</u>	<u>(428.783)</u>	<u>(231.738)</u>
	<u>2.631.492</u>	<u>2.505.260</u>	<u>2.652.153</u>
Tenemos	360.180	360.180	360.180
Construcciones en Curso	<u>104.308</u>	<u>60.521</u>	<u>-</u>
Total	<u>3.095.980</u>	<u>2.925.961</u>	<u>3.012.333</u>
Movimiento:			
Saldo al 1 de enero	2.925.961	3.012.333	719.170
Adiciones netas	327.346	(19.911)	189.508
Incremento/decremento en la revaluación NIIF	-	-	2.245.591
Depreciación del año	<u>(157.327)</u>	<u>(66.461)</u>	<u>(141.936)</u>
	<u>3.095.980</u>	<u>2.925.961</u>	<u>3.012.333</u>

4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Composición:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Cuentas por pagar comerciales:			
Proveedores locales	741.472	714.822	577.338
Proveedores exterior			
Subtotal	<u>741.472</u>	<u>714.822</u>	<u>577.338</u>
Otras cuentas por pagar:			
Con el IEES	19.347	31.134	29.570
Otras cuentas por pagar	<u>116.713</u>	<u>115.453</u>	<u>75.563</u>
Subtotal	<u>136.060</u>	<u>146.587</u>	<u>105.133</u>
Total	<u>877.532</u>	<u>861.409</u>	<u>682.471</u>

5. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Composición:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Participación a trabajadores	90.660	84.788	83.715
Beneficios sociales	20.486	22.130	22.162
Total	<u>111.146</u>	<u>106.918</u>	<u>105.877</u>

6. OBLIGACIONES POR PAGOS INDEFINIDOS

Un resumen de la obligación por beneficios definidos es como sigue:

	Diciembre 31,		Enero 1,
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Jubilación Patronal	273.726	264.761	391.545
Bonificación por Desahucio	97.856	92.165	113.559
Total	<u>371.582</u>	<u>356.926</u>	<u>505.104</u>

(1) Jubilación patronal - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

(2) Bonificación por desahucio - De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Los cálculos actuariales del valor presente de la obligación devengada por concepto de beneficios definidos fueron realizados el 31 de diciembre de 2012 y 2011 y el 1 de enero del 2011 por un actuario independiente. El valor presente de las obligaciones por concepto de beneficios definidos y los costos del servicio actual y el costo del servicio anterior fueron calculados utilizando el método de la unidad de crédito proyectada. Bajo este método los beneficios definidos deben ser atribuidos al período de servicio del empleado y basados en la fórmula del plan, de tal suerte que se atribuye la misma cantidad de beneficio a cada año de servicio, considerando el uso de hipótesis actuariales para calcular el valor presente de dichos beneficios. Estas hipótesis reflejan el valor de dinero a través del tiempo, el incremento salarial y las probabilidades de pago de estos beneficios.

7. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía asciende a US\$665,002, participaciones de un valor nominal de US\$1 cada una.

8. RESULTADOS

Los resultados de la compañía por los años terminados al 31 de Diciembre de los años 2012 y 2011 se presentan de la siguiente forma:

	Referencia a Notas	2012	2011
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos Ordinarios		8.696.267	8.130.291
Costo de Ventas y Producción		<u>(7.992.151)</u>	<u>(7.268.620)</u>
Utilidad bruta		694.136	861.671
GASTOS			
De administración		(467.568)	(474.308)
De venta y otros		(2.375)	(599)
Financieros		<u>(15.203)</u>	<u>(4.583)</u>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias		408.990	381.875
INGRESO-EGRESO NETO OPERACIONES NO ORDINARIAS		<u>104.747</u>	<u>150.803</u>
Utilidad (Pérdida) antes de impuesto a la renta		513.737	532.678
Menos gasto por impuesto a la renta:			
Corriente		(131.845)	(110.398)
Diferido		<u>(86.015)</u>	<u>(12.530)</u>
Total		<u>(217.860)</u>	<u>(122.928)</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>295.877</u>	<u>409.752</u>



Sr. Rafael Galeth Cruz
Gerente General
Servicios Petroleros
Galeth Cia. Ltda.



Dra. Meritza Villalva
Contadora General
Servicios Petroleros
Galeth Cia. Ltda.