

INFORME DE COMISARIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cuenca, 1 de abril del 2019

Señores
ACCIONISTAS DE COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA
Ciudad.

De mis consideraciones:

Sobre la base de lo establecido en el artículo # 279 de la Ley de Compañías, y los reglamentos y estatuto social de la Compañía me permito poner en conocimiento de la Junta General de Socios mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación a la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, para lo cual se procedió a realizar una revisión de la información que reposa en el área de contabilidad y que ha sido proporcionada por la Gerencia General de la compañía.

De la revisión de la documentación analizada para comprobar si la Compañía cumple su objeto social; verificando la situación activa y pasiva de la compañía, se evidencio que si lleva los libros sociales, tales como los de actas de Juntas Generales, el expediente de Juntas generales, el libro de socios y participaciones, así como el talón de las participaciones, así mismo se constato que su contabilización se ajusta a las normas legales, Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF; y sus activos son reales pues su funcionamiento se ajusta a lo previsto en las leyes y en las cláusulas del contrato social, de acuerdo a lo establecido en el artículo 440 de la Ley de Compañías.

Del análisis a los Estados Financieros en su conjunto, se ha podido evidenciar que la compañía cuenta con todos los soportes necesarios, de todas las cuentas registradas en los estados financieros, pues debido a que la compañía, fue constituida en la ciudad de Cuenca mediante escritura pública el 10 de marzo de 1998, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 401 con fecha 10 de junio de 1998, cumplió con los requisitos de transición de Normas ecuatorianas (NEC) a Normas Internacionales (NIIF), cumpliendo con los plazos establecidos y de acuerdo al cronograma de implementación.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el

mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad de la Comisaria

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio. Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias. Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y el correspondiente estado de resultado integral; así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y Directorio. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros:

La entidad posee políticas propias desarrolladas para el registro contable, razón por la que ha adoptado de manera integral las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, las mismas que se resumen a continuación:

Medición Económica. - En la contabilidad serán registrados los recursos materiales e inmateriales, las obligaciones, el patrimonio y sus variaciones, siempre que posean valor económico para ser expresados en términos monetarios. Los hechos económicos serán registrados en la moneda en curso legal en el Ecuador.

Igualdad Contable. - En la Contabilidad serán registrados los hechos económicos sobre la base de la igualdad, entre los recursos disponibles (activos) y sus fuentes de financiamiento (pasivos y patrimonio), aplicando el método de la Partida Doble.

Costo Histórico. - En la contabilidad los hechos económicos serán registrados al valor monetario pactado, ya sea ésta el de adquisición, producción, construcción o intercambio de los recursos y obligaciones.

Los bienes recibidos en calidad de donaciones que no tengan un valor establecido, serán valorados y registrados en la fecha que ocurra, al precio estimado o de mercado.

Realización. - En la contabilidad las variaciones en el patrimonio serán reconocidas como los hechos económicos que las originen, cumplan con los requisitos legales o estén de acuerdo con la práctica comercial de general aceptación.

En los hechos económicos que presentan opciones alternativas para su valuación, se optará por aquella en que exista menos probabilidad de sobrevalorar o subvalorar las variaciones en el patrimonio.

Obligaciones Monetarias. - Los hechos económicos que representen obligaciones a entregar recursos monetarios, independientemente de su erogación inmediata o futura, se reconocerán y serán registrados en las cuentas del subgrupo cuentas por pagar, de acuerdo con la naturaleza de la transacción.

Disponibilidades. - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos como cajas recaudadoras y el Efectivo depositado en cada uno de los Bancos

Cuentas por cobrar. - Han sido valuadas a su valor nominal. Las Cuentas por cobrar por la venta de los servicios de la entidad se registran al momento de su realización al 31 de diciembre de 2018.

Anticipos de fondos.- Son valuados a su valor nominal; registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos a rendir cuentas, débitos indebidos sujetos a reclamo y egresos realizados por recuperar.

Valuación de Inversiones en activos no corrientes.- Al precio de compra; el costo de las inversiones en activos no corrientes (activos fijos) se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

Para determinar los valores de contabilización de los activos no corrientes, se tendrá en cuenta los siguientes conceptos:

Costo de adquisición, comprende el precio de compra más los gastos inherentes a la misma.

Valor contable, comprende el costo de adquisición o de donación, más los incrementos o disminuciones durante la vida útil del bien.

Valor en libros, comprende el valor contable menos la depreciación acumulada.

Los muebles e inmuebles serán registrados como activos no corrientes depreciables o no depreciables siempre y cuando cumplan los siguientes requisitos:

Bienes de propiedad privativa.

Destinados a actividades administrativas y/o productivas.

Generan beneficios económicos futuros

Vida útil estimada mayor a un año

Costo de adquisición igual o mayor a cien dólares

Disminución y baja de activos no corrientes.- La venta, permuta, entrega como parte de pago, donación, exclusión de inventario u otra forma de traspaso de dominio de los activos no corrientes, deberán registrarse eliminando el valor contable del bien y la depreciación acumulada. La diferencia que se produzca entre los valores antes indicados constituirá el costo del bien y se contabilizará en la cuenta respectiva del grupo gastos.

El derecho monetario a percibir por la venta o liquidación de activo no corriente, se registrará como ingresos. La utilidad o pérdida por la liquidación de los activos no corrientes, se obtendrá como resultado de la aplicación del método indirecto.

Vida útil.- Los bienes de larga duración destinados a las actividades administrativas, se depreciarán empleando la siguiente tabla de vida útil:

(I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcas y similares 5% anual.

(II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

(III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

(IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

Valor residual.- Para los activos no corrientes, se determinará un valor residual equivalente al 10% de su valor contable.

Cuentas por pagar. - Comprenden las cuentas que registran y controlan las obligaciones de pago, a cumplir dentro del ejercicio fiscal, provenientes de financiamientos de terceros.

Prestamos. - Comprende las cuentas que registran y controlan los desembolsos en dinero provenientes de créditos controlados con el sistema financiero público y privado.

Ingresos por servicios. - Los ingresos son reconocidos en los resultados del año cuando el servicio es prestado y se emite la factura correspondiente. Los gastos se registran cuando se conocen.

Costos y gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son incurridos o en la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo que se conocen.

Impuesto a la Renta.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno los ingresos obtenidos por las instituciones Privadas se encuentran gravadas se debe pagar el Impuesto a la Renta.

A continuación se realiza un análisis de cada una de las cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integrales los mismos servirán para una correcta toma de decisión que se resuelvan en la Junta General de Socios.

ANALISIS DE LAS CUENTAS

En el ejercicio económico 2018 la compañía cerró de la siguiente forma:

Activo Corriente con un valor de	\$ 688,125.09
Caja – Bancos	\$264,461.63
Inversiones Temporales	\$183,459.15
Documentos y Cuentas por Cobrar	\$ 64,836.24
Provisión Cuentas Incobrables	\$ -11,21
Inventario de Combustibles	\$ 35,545.04
Servicios y otros Pagos Anticipados	\$ 26,914.82
Activos por Impuestos Corrientes	\$112,919.22

En el ejercicio económico 2017 la compañía cerró de la siguiente forma:

Activo Corriente con un valor de	\$ 655,378.80
Caja – Bancos	\$307,165.00
Inversiones Temporales	\$177,591.49
Documentos y Cuentas por Cobrar	\$ 68,912.69
Provisión Cuentas Incobrables	\$ -775,80
Inventario de Combustibles	\$ 20,350.73
Impuestos Anticipados	\$ 82,134.69

En el ejercicio económico 2018 la compañía cerró de la siguiente forma:

Pasivo Corriente con un valor de	\$ 194,900.80
Cuentas por Pagar	\$ 308.70
Obligaciones Laborales	\$ 5,290.97
Obligaciones con el less	\$ 3,404.60
Impuestos por Pagar	\$ 6,700.63
Obligaciones con los Socios	\$ 83,445.59
Impuesto a la Renta por Pagar	\$ 54,827.09
Participación Trabajadores	\$ 40,923.22

En el ejercicio económico 2017 la compañía cerró de la siguiente forma:

Pasivo Corriente con un valor de	\$ 175,768.15
Cuentas por Pagar	\$ 581.81
Obligaciones Laborales	\$ 35,002.77
Obligaciones con el less	\$ 4,116.54
Impuestos por Pagar	\$ 45,349.89
Anticipo Clientes	\$ 202.04
Obligaciones con los Socios	\$ 90,515.10

PRINCIPALES INDICES FINANCIEROS

1. Indicadores de Liquidez

Liquidez Corriente: Este índice relaciona los activos corrientes frente a los pasivos corrientes, cuanto más alto sea el coeficiente, la empresa tendrá mayores posibilidades de cubrir sus obligaciones a corto plazo.

2017		2018	
<i>Activo Corriente</i>	655.378,90	<i>Activo Corriente</i>	688.125,09
<i>Pasivo Corriente</i>	175.768,15	<i>Pasivo Corriente</i>	194.900,80
= 3,72		= 3,53	

Los resultados reflejan que por cada 1,00 USD de pasivo corriente, la empresa cuenta con 3,53 USD en el año 2018 y 3,72 USD en el año 2017 para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

Prueba Ácida: Verifica la capacidad de la empresa para cubrir sus obligaciones a corto plazo, pero sin depender de la venta de sus existencias.

2017		2018	
<i>Activo Corriente – Inventarios</i>		<i>Activo Corriente – Inventarios</i>	
=		=	
<i>Pasivo Corriente</i>		<i>Pasivo Corriente</i>	
=		=	
655.378,80	20.350,73	688.125,09	35.545,04
= 3,61		= 3,35	
175.768,15		194.900,80	

La empresa registra una prueba ácida de 6,58 para el año 2018 y 3,61 para el año 2017, esto nos permite deducir que por cada 1,00 USD que se debe en el pasivo corriente se cuenta con 3,35 USD y 3,61 USD respectivamente para su

cancelación, sin necesidad de tener que acudir a la realización de los inventarios

2. Indicadores de Solvencia

Endeudamiento del Activo: determina el nivel de autonomía financiera, cuando el índice es elevado indica que la empresa depende mucho de sus acreedores y que dispone de una limitada capacidad de endeudamiento, por el contrario, un índice bajo representa un elevado grado de independencia de la empresa frente a sus acreedores.

2017			2018		
<i>Pasivo Total</i>	417.994,66	= 0,43	<i>Pasivo Total</i>	425.707,84	= 0,40
<i>Activo Total</i>	961.703,55		<i>Activo Total</i>	1.054.702,32	

Por cada 1,00 USD que la empresa tiene en el activo, debe 0,40 USD centavos en el año 2018 y 0,43 USD centavos en el año 2017, es decir que esta es la participación de los acreedores sobre los activos de la entidad.

Endeudamiento Patrimonial: mide el grado de compromiso de los accionistas, para con los acreedores.

2017			2018		
<i>Pasivo Total</i>	417.994,66	= 0,74	<i>Pasivo Total</i>	425.707,84	= 0,94
<i>Patrimonio</i>	563.708,39		<i>Patrimonio</i>	450.470,35	

Se concluye que la empresa tiene comprometido su patrimonio en un 74% para el año 2017 y 94% para el año 2018.

1. **Indicador de Rentabilidad**

Gastos Corrientes a Ingresos: Nos muestra que parte de los ingresos, han sido absorbidos por los gastos de operación, es de gran utilidad porque refleja la eficiencia y el control de los administradores.

2017			2018		
<i>Gastos Corrientes</i>	474.898,02	= 0,11	<i>Gastos Corrientes</i>	296.203,32	= 0,06
<i>Ingresos</i>	4.420.730,82		<i>Ingresos</i>	4.801.203,01	

Los resultados anteriores, la empresa invirtió en gastos corrientes, el 6% en 2018 y el 11% en 2017, de los ingresos que posee.

Costos a Ingresos: Nos muestra que parte de los ingresos, han sido absorbidos por los costos, es de gran utilidad porque refleja la eficiencia y el control de los administradores.

2017		2018	
<i>Costos</i>	3.817.388,80	<i>Costos</i>	4.327.929,50
<i>Ingresos</i>	4.420.730,82	<i>Ingresos</i>	4.801.203,01
= 0,86		= 0,90	

Los resultados anteriores, nos indican que para la empresa, debe cubrir sus costos, el 90% en 2018 y el 86% en 2017, de los ingresos que posee.

El Activo No Corriente o a Largo Plazo neto del año 2018 representa el valor de \$ 366.577,23, compuesto por la cuenta propiedad planta y equipo y en el año 2017 \$ 326.324,75.

Este componente de Activo no corriente ha tenido un incremento en el año 2018 frente al año 2017 por compra de equipo de computación, y adecuación de locales.

El Pasivo No Corriente en el año 2018 refleja el valor de \$ 230.807,04 compuesto por Provisiones por Beneficio a Empleados; Dividendos y Utilidades por Pagar; y en el año 2017 \$242.228,51, representando un decremento en el año 2018 por la provisiones y beneficios a empleados.

En cuanto a los Activos totales, registran el valor de \$ 1,054,702.32; en el año 2018 y en el año 2017 un valor de 981,703.55 existiendo un incremento en los activos en el año actual mejorando los valores que posee la empresa frente a sus deudas.

En lo que respecta al Estado del Resultado Integral del ejercicio 2017, refleja los siguientes datos:

Utilidad	\$ 128,443.95
Ventas	\$ 4,420,730.82
Costos y Gastos	\$ 4,292,286.87

En comparación al año 2018

Utilidad	\$ 274,274.44
Ventas	\$ 4,801,203.01
Costos y Gastos	\$ 4,624,131.80

Los indicadores financieros de los resultados de la empresa son los siguientes:

Rentabilidad sobre las ventas:

Rent.Vtas = Utilidad del ejercicio / Ventas netas

AÑO 2017	AÑO 2018
0.03	0.04

Este indicador, conocido también como el ratio de rentabilidad de las ventas, mide la eficiencia de la distribución o comercialización que alcanza una empresa durante sus operaciones, este índice para el caso de esta empresa se considera positivo para la operación del negocio; como tal esta diferencia entre el año 2017 frente al año 2018 tiene un incremento de \$ 145,830.49 esto se debe que la economía en el Ecuador se está empezando a reactivar.

Rentabilidad sobre la inversión o activo total:

ROI = Utilidad del ejercicio / Activo total

AÑO 2017	AÑO 2018
0,13	0,17

Este indicador, muestra la capacidad básica de la entidad para generar utilidades, o lo que es lo mismo, la utilidad que se obtiene por cada dólar de activo total invertido.

Proporciona el nivel de eficacia de la gestión, el nivel de rendimiento de las inversiones realizadas. Muestra en cuánto aumentó el enriquecimiento de la empresa como producto del beneficio obtenido y este es positivo en este año como podemos ver en el cuadro anterior prácticamente se duplico.

Opinión sobre cumplimiento

Para finalizar, debo indicar que los resultados presentados tanto en el Balance General como en el Estado de Resultados Integral, Flujo de Efectivo y Estados de cambios en el Patrimonio en mi opinión, los mismos, se presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, su situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados.

Opinión sobre el control interno

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

Atentamente,



CPA Katty Campos Aguilera.
COMISARIO

COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA.

RUC: 0190158802001

Dirección: AV. VEINTE Y CUATRO DE MAYO S-N Y ANGEL M FAREDES.

telefono: 4096808

Balance General

Fecha de Corte: 31/12/2018

Moneda: Dólar

#	Cuentas	Descripción	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nivel 4	Nivel 5
ACTIVOS							
1	1	ACTIVO	3,354,000.00				
2	101	ACTIVO CORRIENTE		683,129.09			
3	1011	ESECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFF		253,372.22			
4	101101	CASH			3,741.00		
5	10110101	Caja General				3,741.00	
6	10110102	Caja Chica			100.00		
7	10110103	Caja chica				119.00	
8	10110104	BANCOS			241,521.22		
9	10110105	Banco Boliviana Cta. Cte. 1099				234,038.83	
10	10110106	Banco Internacional Cta. Cte.				6,482.39	
11	10110107	Cooperativa JEP Cta. Abierta				12.78	
12	101102	ACTIVOS FINANCIEROS		262,715.78			
13	10110201	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS			101,651.75		
14	1011020101	Depósitos a Plazo - Cooperativa				131,651.75	
15	10110202	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			25,727.77		
16	1011020201	Cilentes de Actividades Trazas				25,727.77	
17	10110203	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			54,931.46		
18	1011020301	TARJETA DE CRÉDITO CON BANCOS				14,009.61	
19	1011020302	POR COBRAR A EMPLEADOS				231.22	
20	1011020303	POR COBRAR A SOCIOS				38,690.63	
21	1011020304	INTERESES POR COBRAR				1,609.43	
22	10110204	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRAB				-12.31	
23	1011020401	(-) Provisión Cuentas Incorrah				-12.31	
24	101103	INVENTARIOS		22,115.04			
25	10110301	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERM			35,843.04		
26	1011030101	Gasolina Extra con Etanol 100				15,237.82	
27	1011030102	Gasolina Super				10,420.55	
28	1011030103	Gasol Premium				1,184.67	
29	101104	DEPRECIACION Y PERDAS PAGOS ANTICI		11,914.02			
30	10110401	PERDAS PAGADAS POR ANTICIPADO			3,430.14		
31	1011040101	Incendio y Terremoto				479.87	
32	1011040102	Riesgo				48.81	
33	1011040103	Riesgo Electrónico				93.51	
34	1011040104	Furtividad				51.69	
35	1011040105	Ruina y Valores				275.84	
36	1011040106	Robo de Inmuebles				67.59	
37	1011040108	Responsabilidad Civil Furgon				1,177.14	
38	1011040109	Manejo Ambiental				159.80	
39	10110405	ANTICIPIO A PROVISIONES			14,481.68		
40	1011040501	Anticipo a Provisiónes				14,481.68	
41	101105	ACTIVOS POR INVERSIONES CORRIENTES		112,909.21			
42	10110501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE			94,874.00		
43	1011050101	Credito Tributario a Favor de				94,414.00	
44	10110502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE			17,035.21		
45	1011050201	Retenciones Impuesto Renta 19				0.50	
46	1011050202	Retenciones Impuesto Renta 28				364.17	
47	1011050203	Retenciones Impuesto Renta 28				364.57	
48	1011050204	Retenciones Impuesto Renta por				12,430.74	
49	10110503	DEPRICACION DE IMPUESTO A LA RENTA			10,170.04		
50	1011050301	Anticipo Impuesto Renta				10,670.26	
51	102	ACTIVO NO CORRIENTE		260,577.23			
52	102001	INSTRUMENTOS, PLANTA Y EQUIPO		264,324.03			
53	1020101	Terranos			250,373.29		
54	1020102	Edificios			21,408.00		
55	1020103	Instalaciones			12,542.74		
56	1020104	Muebles y Enseres			3,124.58		
57	1020105	Equipos de Oficina			1,361.58		
58	1020106	Equipos de Plata			1,714.15		
59	1020107	Equipos de Computación			5,365.44		
60	1020201	Otros Inmuebles, Planta y Eq			11,125.03		
61	1020211	Adquisición de Instalaciones			1,342.51		
62	1020212	Adquisición de Local Comercio			35,220.29		
63	1020221	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE			-238,855.85		
64	102022101	(-) Depreciación Acumulada Ed.				-110,923.44	
65	102022102	(-) Depreciación Acumulada Ins				-165,523.43	
66	102022103	(-) Depreciación Acumulada Mue				-5,866.75	
67	102022104	(-) Depreciación Acumulada Equ				-3,631.70	
68	102022105	(-) Depreciación Acumulada EQP				-549.14	
69	102022106	(-) Depreciación Acumulada Equ				-3,075.81	
70	102022107	(-) Depreciación Acumulada Aus				-143.54	
71	10203	ACTIVO INTANGIBLE		7.00			
72	1020301	Marcas, Patentes, Derechos de			1,376.18		
73	102030101	(-) AMORTIZACION NOMINADA DE			-1,376.18		
74	10204	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDA		1,452.03			
75	1020401	Activo por Impuesto Diferido A			571.74		
76	1020402	Activo por Impuesto Diferido B			880.29		

COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA.

ROC: 0190158802001

Dirección: AV. VEINTE Y CUATRO DE MAYO S-N Y ANGEL M PAREDES.

Teléfono: 4096808

Balance General

Fecha de Corte: 31/03/2019

Moneda: Dolares

#	Código	Cuenta	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nivel 4	Nivel 5
77	10217	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			800.00		
78	102274	OTRAS INVERSIONES				800.00	
79	10237401	Acciones en TRANSEVICOM					800.00
			1,064,770.00				
PASIVOS							
80		PASIVO	-425,797.94				
81	201	PASIVO CORRIENTE		-104,090.80			
82	20103	DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			-308.76		
83	2010301	LOCALES				-308.76	
84	201030101	Proveedores Locales					-308.76
85	2010307	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		194,500.10			
86	201030701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			-7,700.63		
87	201030702	Impuestos por Pagar					-6,700.63
88	201030703	INTERES A LA RENTA POR PAGAR			-54,827.00		
89	201030704	Impuesto a la Renta por Pagar					-54,827.00
90	201030705	CON EL ICES					-3,404.60
91	20103070501	Aporte Estatal					-1,380.80
92	20103070502	Aporte Personal					-1,074.09
93	201030706	Fondo de Reserva					-55.10
94	20103070601	Sistema Calificatorio					-300.91
95	20103070602	Préstamo Hipotecario					-274.19
96	201030707	FOR BENEFICIOS DE LEY A EMPRESA					-5,200.30
97	20103070701	Cécimo Tercero por Pagar					347.17
98	20103070702	Cécimo Cuarto por Pagar					-2,001.05
99	20103070703	Vencimientos por Pagar					-1,200.16
100	20103070704	Multas a Trabajadores					-379.05
101	201030708	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR					
102	20103070801	Participación Trabajadores por					
103	2010307080101	OBLIGACIONES CON LOS SOCIOS					
104	201030708010101	Sra. Eulalia Reyes Franco					
105	202	PASIVO NO CORRIENTE	-230,209.04				
106	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A E		-37,031.01			
107	2020701	Jubilación Personal					
108	2020702	Cesantías					
109	20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES					
110	2021001	DIVIDENDOS POR PAGAR					
111	202100101	Sr. (a) Mario Palacios					
112	20210010101	Herederos del Sr. (a) Esteban P					
113	20210010102	Sra. (+) Adalia Palacios Reyes					
114	20210010103	Herederos del Sr. (a) Asaury P					
115	20210010104	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES					
116	2021001010401	Sra. (+) Adalia Palacios Reyes					
117	2021001010402	Herederos del Sr. (a) Esteban					
118	2021001010403	Herederos del Sr. (+) Asaury P					
119	2021001010404	Herederos del Sr. (+) Adrián P					
120	2021001010405	Herederos del Sr. (+) Adali P					
			-425,797.94				
ACTIVO							
121		ACTIVO NETO	-450,470.35				
122	301	CAPITAL		2,000.00			
123	30101	CAPITAL SUSCRIPTO O ASIGNADO					
124	3010101	Sr. Mario Palacios					
125	3010102	Sra. Eulalia Reyes Franco					
126	3010103	Sra. Adali Palacios Reyes					
127	3010104	Ing. Mario Palacios Reyes					
128	3010105	Sr. Esteban Palacios Reyes					
129	3010106	Sr. Asaury Palacios Reyes					
130	302	RESERVAS					
131	30201	RESERVA LEGAL					
132	3020101	Reserva Legal					
133	30202	RESERVA FACULTATIVA Y ESTADU					
134	3020201	Reserva Facultativa y Estatuta					
135	306	RESULTADOS ACUMULADOS					
136	30603	RESULTADOS ACUMULADOS PRESENTE					
137	3060301	Resultados Acumulados Presente					
138	30604	RESERVA DE CAPITAL					
139	3060401	Reserva de Capital					
			-450,470.35				
Total			178,524.15				

Repente

Fls)



Comercial Palacios Reyes Cia Ltda
Estación de Servicio Cajal

[Handwritten Signature]
Cajal

COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA.

RUC: 0190158802001

Dirección: AV. VEINTE Y CUATRO DE MAYO S-N Y ANGEL M PAREDES.

Teléfono: 4096808

Estado de Perdidas y Ganancias

Desde: 01/01/2018
Hasta: 31/12/2018

Fecha Hasta: 31/12/2018

#	DESCRIPCION	Cuenta	Nivel 0	Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nivel 4	Nivel 5
1	INGRESOS		4,871,795.41					
2	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA			4,773,718.88				
3	VENTA DE BIENES				4,733,018.81			
4	VENTAS PARIAS IVA 1.4					4,733,018.81		
5	Ganancia con Etanol (recupero)						3,190,700.00	
6	Ganancia Paper						724,189.81	
7	Diesel Premium						450,338.80	
8	OTROS INGRESOS			59,151.45				
9	INTERESES FINANCIEROS				19,511.43			
10	INTERESES GANADOS A MANEJMENT						17,044.46	
11	Asesor Tecnológica Cca. C/A 3098						3,259.01	
12	Cooperativa JRP- BOLIVIA						10,189.64	
13	OTROS INTERESES GANADOS						1,459.34	
14	OTROS Ingresos Ganados						1,459.34	
15	OTROS INGRESOS				49,671.02			
16	SERVICIOS						43,912.11	
17	Luz eléctrica						121.57	
18	Other Ingresos						43,790.54	
19	APRENDIZOS						3,196.50	
20	Ganero Cooperativa JRP						4,551.11	
21	Minimarket						1,265.40	
			4,891,293.01					
22	COSTOS		-4,624,111.18					
23	COSTO DE VENTA Y PRODUCCIÓN			-4,327,826.77				
24	MATERIALES UTILIZADOS Y PRODUCT				-4,119,100.73			
25	COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS					-1,119,100.73		
26	Ganancia con Etanol (recupero)						41,300,742.00	
27	Ganancia Paper						612,920.18	
28	Diesel Premium						450,426.00	
29	GASTO EN VENTA Y TRANSPORTE				-100,775.77			
30	GASTO DE FONDOS						-174,544.04	
31	SUAVIOS Y BENEFICIOS SOCIALES						-79,404.76	
32	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL						-16,076.82	
33	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ						-42,431.42	
34	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES						-2,217.19	
35	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD						-2,145.32	
36	AGUA, ELECTRICIDAD Y SERVICIOS						-5,103.29	
37	SERVICIOS Y MATERIALES						-2,474.50	
38	ALUEGOS, INDEMNIDADES Y OTRAS						-1,413.84	
39	SERVICIOS FINANCIEROS						-1,937.14	
40	GASTOS DIVERSOS - GUITA						-3,275.63	
41	MEMBROS Y REPRESENTACIONES -GUITA						-11,472.73	
42	GASTO EN TRANSPORTE						-24,114.15	
43	SUAVIOS Y BENEFICIOS SOCIALES						-2,466.67	
44	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL						-1,224.47	
45	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ						-1,485.32	
46	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES						-5,305.32	
47	RECURSOS, COMBUSTIBLE Y LUBRIF						-8,573.61	
48	RESERVO Y REASEGUROS OTRAS Y						-1,502.64	
49	SERVICIOS VARIOS						-1,143.14	
50	IMPUESTOS			745,203.32				
51	IMPUESTOS							
52	IMPUESTOS							
53	IMPUESTOS							
54	IMPUESTOS							
55	IMPUESTOS							
56	IMPUESTOS							
57	IMPUESTOS							
58	IMPUESTOS							
59	IMPUESTOS							
60	IMPUESTOS							
61	IMPUESTOS							
62	IMPUESTOS							
63	IMPUESTOS							
64	IMPUESTOS							
65	IMPUESTOS							
66	IMPUESTOS							
67	IMPUESTOS							
68	IMPUESTOS							
69	IMPUESTOS							
70	IMPUESTOS							
71	IMPUESTOS							
72	IMPUESTOS							

COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA.

RUC: 0190158802001

Dirección: AV. VEINTE Y CUATRO DE MAYO S-N Y ANGEL M. PAREDES.
Telefono: 4096808

Estado de Perdidas y Ganancias

Periodo: Nullos
Fecha Desde: 01/01/2018 Fecha Hasta: 31/03/2018

Table with columns: Cuenta, Cuenta, Nivel 0, Nivel 1, Nivel 2, Nivel 3, Nivel 4, Nivel 5. Rows include categories like 'Lubricantes y Combustibles', 'Seguros y Reservas', 'Equipos Electricos', 'Transporte de Valores', etc.

-4,622,479.8
174,804.53

Handwritten signature and stamp area.

Handwritten signature and stamp area.

