

COMERCIAL PALACIOS REYES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2012:

NOTA No. 1:

CAJA BANCOS:

El saldo de caja está compuesto por un valor de \$ 34.898,45 que representa ventas, estos valores han sido depositados en el mes de Enero del 2013, en la cuenta bancaria que la Empresa mantiene en el Banco Internacional, y, un fondo rotativo de \$100,00 los mismos que están sujetos a reposiciones periódicas mediante documentación sustentable para reposición.

La cuenta Bancos está representada por los siguientes valores: póliza de la Cooperativa JEP \$ 123.718,33, cuenta corriente del Banco del Pichincha \$ 54.707,39, y, cuenta corriente del Banco Internacional \$5.117,97. Las cuentas se concilian mensualmente, por lo que los saldos registrados en los estados financieros corresponden a los saldos contables.

NOTA No. 2

CUENTAS POR COBRAR:

Las cuentas por cobrar a clientes por concepto de ventas de su valor al 31 de Diciembre del 2011, \$ 28.850,30 ha tenido una disminución del 11,09% en el 2012 es decir que su saldo al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 25.649,64.

Las cuentas por cobrar a Empleados se ha incrementado respecto al 2011, en 5,11%, es decir ha subido \$ 139,00 respecto al 2011, sin embargo es necesario informar que los empleados que adeudan se encuentran trabajando en la Empresa.

Los socios que deben a la Empresa han disminuido su obligación en \$5.813,93 respecto al 31 de Diciembre del 2011.

NOTA No. 3

INVENTARIOS PARA LA VENTA:

Representan los combustibles que se encuentran determinados en los Estados Financieros, estos valores están de acuerdo al inventario físico tomado al 31 de Diciembre del 2012.

NOTA No. 4

IMPUESTOS ANTICIPADOS:

La Empresa mantiene un crédito tributario por concepto de I.V.A. al 31 de Diciembre del 2012 por el valor de \$ 27.661.50.

El valor del Impuesto a la Renta retenido por clientes y proveedores , se aplicará como anticipo para la declaración del Impuesto a la renta del año 2012. Esta cuenta al aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, ha sufrido una disminución de \$14,426,44 con afección a la cuenta patrimonial Reserva de Capital.

NOTA No. 5

CUENTAS DE ACTIVO FIJO

Estas cuentas están representadas por los bienes de larga duración, es necesario informar que el rubro Terreno, su valor se ha incrementado en \$ 151,419,57 con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, valor que ha afectado a la cuenta Patrimonial Otros Resultados Integrales.

NOTA No. 6

CUENTAS DE OTROS ACTIVO S:

La cuenta de seguros prepagados, representa los seguros contratados por la Empresa para cubrir cualquier siniestro que pueda afectar a la Empresa.

La cuenta Camposanto Santa Ana , está dada por la adquisición de un panteón familiar.

NOTA No. 7

CUENTAS POR PAGAR :

Con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIFs, se ha afectado las cuentas:

- Valores por pagar al IESS, en el valor de \$ 2.152.34.
- Valores Otros Beneficios a Empleados; \$ 16.257,84.
- La cuenta Jubilación Patronal se ha incrementado en el valor de \$ 26.423,00

Todos estos valores han afectado a la cuenta Patrimonial Reserva de Capital.

NOTA No. 8

CUENTAS DE PATRIMONIO:

El capital social al 31 de Diciembre del 2012, está conformado por 50.000 participaciones de US \$0,04 cada uno, y su valor total es de US \$2.000,00

Las cuentas Patrimoniales han sufrido variaciones por la aplicación de las Normas Internacionales de Información NIIFs ,por lo siguiente:

- Revalorización del Terreno \$ 151.419,57.
- Disminución del Crédito tributario por Impuesto a la Renta: \$ 14.426,44
- Incremento por regularización de la cuenta IESS por Pagar: \$ 2.152,34
- Incremento por regularización de la cuenta Obligac. Empleados: \$ 3.540,16

- Disminución por regularización de la cuenta Obligac. Empleados(beneficios Largo Plazo) \$ 19.798,00
- Disminución por regularización de la cuenta Obligac. Empleados(Jubilación Patronal): \$26.423,00.

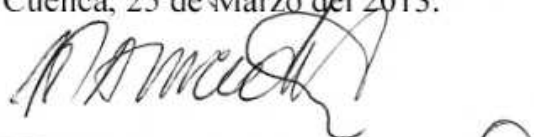
NOTA No. 9

INGRESOS , COSTOS Y GASTOS:

Los ingresos de la Empresa están dados por las ventas de combustibles, servicios prestados y comisiones ganadas. En relación al año 2011 se han incrementado en un 4,76%.

El costo de ventas y los gastos representan las adquisiciones de bienes y servicios durante el ejercicio 2012.

Cuenca, 25 de Marzo del 2013.



Ing. Marcio Palacios Reyes
GERENTE.

Comercial Palacios Reyes Cía. Ltda.
Estación de Servicio Gapal