## ESTACIÓN DE SERVICIOS QUERO SOCIEDAD ANÓNIMA "SIPROQUESA"
## Cantòn Quero - Provincia del Tungurahua

## INFORME DE COMISARIO REVISOR
## POR EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2015

**Estimados Señores**
**ACCIONISTAS:**

Una vez finalizado el Ejercicio Económico del año 2015 y en cumplimiento de los dispuesto en la Ley de Compañías y los Estatutos, en mi calidad de Comisario Revisor de la Estación de Servicios Quero Sociedad Anónima "SIPROQUESA", me permito poner a vuestra consideración el **Informe de Comisario Revisor correspondiente al AÑO 2015.**

Con el propósito de elaborar el presente Informe he realizado una revisión mensual de los hechos administrativos sucedidos en la Institución así como también revisar en forma diaria los Comprobantes de Ingresos y Egresos, Auxiliares de Compras y Ventas existentes y los Libros Contables del año 2015, y de igual manera se frealizó la constatación física de los bienes muebles de la Institución, anotando que toda la documentación financiera se halla archivada en forma cronológica, razón por la cual me permito poner a vuestro conocimiento el siguiente análisis económico financiero:

### 1.-ASPECTO ADMINISTRATIVO.-

Las labores y el trabajo realizados por la Administración de la Institución se basan en la aplicación de la Ley de Compañías, el Estatuto y los Reglamentos que se hallan vigentes, así como también las disposiciones emanadas por la Junta de Accionistas y el Directorio de SIPROQUESA.

Es necesario puntualizar que Las Transacciones Contables realizadas están amparadas mediante justificativos y documentos individuales que se hallan archivados en forma cronológica, así como también los Reportes de Compras y Ventas de Combustibles, las Declaraciones de Impuestos ante el Servicio de Rentas Internas, los Balances Mensuales, todo esto con el soporte de la utilización de un Sistema Contable uniforme que permite un seguimiento adecuado de las labores realizadas.

Con relación a los egresos realizados durante el año 2015 por diferentes conceptos se los realiza previa la presentación de los justificativos necesarios y dicha documentación se adjunta al comprobante de pago para la emisión del respectivo cheque.

A finales del año 2015 se ha procedido con la cancelación del señor Gerente, la señora Contadora y la señorita Secretaria, debiendo anotar que estos cambios no han incidido mayormente en el desenvolvimiento de todas las labores que se han ejecutado en la empresa.

Es necesario anotar que actualmente se halla en trámite la calificación del Ministerio del Ambiente para la Institución, para esto se ha contado con la participación técnica de la Ing. Paola Herrera quien ha realizado los respectivos estudios que han sido presentados ante dicho Ministerio, es de esperarse que en el presente año del 2016 se culmine este proceso.

## 2.-ASPECTO FINANCIERO.-

En el año 2015 la empresa ha venido cumpliendo con normalidad el pago oportuno a los acreedores, funcionarios y empleados, así como también el pago de impuestos de acuerdo a las disposiciones legales y tributarias ante el Servicio de Rentas Internas y de igual manera el cumplimiento de las obligaciones patronales ante el IESS, Superintendencia de Compañías, Ministerio de Trabajo, ARCH, GAD Municipal de Quero y demás Organismos de Control.

De la revisión y análisis contable se establece que los Documentos, Registros, Libros Contables y Auxiliares, nos permiten asegurar que durante el año 2015 se han mantenido consistentes las políticas contables utilizadas en la institución desde años anteriores, esto se refleja en la consistencia de los Estados Financieros.

## 3.-ASPECTOS ECONÓMICOS.-

El propósito de este informe es de que ustedes conozcan y se formen un concepto claro del aspecto financiero y del manejo económico de la empresa así como también de las labores cumplidas durante el año 2015, para lo cual me permito poner a vuestro conocimiento el siguiente análisis de las principales cuentas del Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias cortados al 31 de diciembre del 2015.

De igual manera adjunto el Anexo Comparativo de Saldos de Balances entre el año 2014 y el año 2015 en donde tenemos un detalle de los incrementos o disminuciones con sus respectivos porcentajes.

### 3.1 BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DEL 2015

### 3.1.1 CUENTAS DEL ACTIVO.-

Como Activos tenemos **$ 156.377,84** y a continuación señalamos las principales cuentas:

#### 3.1.1.1 CAJA.-

Con un saldo de **$ 11.524,49** que lo componen;

| | | |
|---|---|---|
| Caja General | $ | 11.274,49 |
| Caja Chica por | | 50,00 |
| Fondo Rotativo (entregado a despachadores a $50 c/u) | | 200,00 |
| **SUMAN:** | **$** | **11.524,49** |

El saldo que se mantiene en caja es producto de las ventas de combustibles en los últimos días de diciembre del 2015, es de anotar que en el año 2015 se han mantenido saldos razonables en Caja General realizándose los depósitos al Banco de Fomento Agencia en Quero de manera oportuna.

#### 3.1.1.2 BANCOS.-

A diciembre 31 tenemos un saldo de $ 44.805,91 que se halla en las siguientes instituciones financieras:

| | | |
|---|---|---|
| Banco de Guayaquil Cta.Cte. | $ | 10.120,16 |
| Banco Nacional de Fomento Cta.Cte. | | 34.685,75 |
| **SUMAN:** | **$** | **44.805,91** |

La Caja y Bancos en conjunto suman **$ 56.330,40** y representa el 36.02 % con respecto

Considero que este excedente de caja bien podría ser utilizado en INVERSIONES al corto plazo que nos generen Ingresos Financieros adicionales en beneficio de la Institución.

**3.1.1.3 CLIENTES.-**

Por ventas a crédito de combustibles tenemos un saldo a diciembre 31 por **$ 32.775,52** con 27 deudores, de los cuales entre los saldos más de mil dólares corresponden a:

| | | |
|---|---|---|
| Municipio de Quero | $ | 8.469,51 |
| Tipán León | | 7.468,40 |
| Mario Núñez | | 3.828,96 |
| Sindicato de Quero | | 2.774,23 |
| Byron Sánchez | | 1.803,43 |
| Jorge Barreno | | 1.189,04 |
| Vinicio Mayorga | | 1.130,95 |

Debo anotar que existe un saldo por cobrar a la Cooperativa Acción Rural por $ 146,01 y como es de pleno conocimiento dicha institución se halla liquidada por lo que será necesario dar de baja este valor, adicionalmente varios de los de los Clientes han realizado compras en diciembre del 2015 y no han realizado pago alguno, por lo que será necesario de parte de Gerencia realizar el respectivo seguimiento para su recaudación.

**3.1.1.4 CUENTAS POR COBRAR.**

El saldo de este rubro es de **$ 2.044,91**, en este valor se incluyen:

| | |
|---|---|
| Anticipo al señor Franklin Escobar para elaboración de chompas por | $ 1.357,oc, |
| Anticipo entregado al señor Wilson Tapia para lavado de tanques | 500,oo, |
| Por cobrar al Servicio de Rentas Internas | 153,80 y |
| Por cobrar a la señora Ana Martínez | 34,11 |

**3.1.1.5 FONDO DE GARANTÍA**

Que se entrega a MAS GAS por las compras de combustibles tenemos un valor acumulado de **$ 2.335,96,** habiendo recibido por devolución el 50% en el mes de diciembre del 2015 por el valor de $ 2.073,52.

**3.1.1.6 INVENTARIOS COMBUSTIBLE.-**

Por este concepto tenemos un total de **$ 12.678,51** que lo integran:

| | | |
|---|---|---|
| Inventario de **DIESEL** 4.950,52 galones por | $ | 4.013,06 |
| Por **GASOLINA EXTRA** 6.209,74 galones | | 7.316,63 |
| **LUBRICANTES y ACCESORIOS** por | | 1.348,82 |
| **SUMAN ;** | **$** | **12.678,51** |

**3.1.1.7 ACTIVO FIJO DEPRECIABLE.-**

| | |
|---|---|
| Los ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES suman un valor total de | $ 86.656,92 |
| Restado la DEPRECIACION ACUMULADA | - 69.597,36 |
| Tenemos un VALOR EN LIBROS DE | **$ 17.059,56** |

Lo valores más representativos **corresponden a MAQUINARIAS Y EQUIPOS** con un valor de **$ 44.187,62** y el valor de la **MARQUESINA por $ 16.701,00**.

Se anota que para la Depreciación de Activos se aplica el Método de Línea Recta, esto es valores iguales para cada año según el bien de la empresa.

Se recomienda depurar el detalle de Activos Fijos a fin de eliminar mediante actas aquellos bienes obsoletos y sin uso.

**3.1.1.8 IMPUESTOS.-**

El valor total de Impuestos en el SERVICIO DE RENTAS INTERNAS tiene un valor considerable de **$ 34.440,36**, que lo integran:

| | | |
|---|---|---|
| I V A PAGADO | $ | 14.651,60 |
| RENTA IVA PRESUNTIVO | | 1.778,12 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO IVA | | 13.466,08 |
| CREDITO TRIBUTARIO ANTICIPO IMP. A LA RENTA | | 4.544,56 |
| **SUMAN:** | **$** | **34.440,56** |

Los Impuestos representan el 22.02 % con respecto al Total del Activo.

Con respecto al IVA PRESUNTIVO es necesario anotar que la ex Contadora en el mes de octubre de 2015 envió la documentación necesaria ante el SRI con el objeto de que se devuelva a SIPROQUESA los valores que se hallan acumulados, para esto deberá realizar el seguimiento respectivo la actual Administración.

**3.1.2 CUENTAS DEL PASIVO.-**

El **PASIVO SUMA $ 45.372,48** y revisemos las cuentas que lo integran:

**3.1.2.1 CUENTAS POR PAGAR**

En este rubro esta contabilizado los Aportes que han realizado los Socios a la Compañía con un valor de **$ 27.685.00**, corresponde al 17.70 % con respecto al total de Pasivo y Patrimonio, es de anotar que sobre este valor los socios reciben los correspondientes intereses ANUALMENTE.

**3.1.2.2 OBLIGACIONES PATRONALES.-**

Por concepto de Obligaciones Patronales pendientes por cancelar existe un valor de **$ 885,73** que lo componen el **APORTE PATRONAL AL IESS** por $ 498,05 y el **APORTE PERSONAL AL IESS** por $ 387,68 valores que se los cancelan al mes siguiente.

**3.1.2.3 IMPUESTOS POR PAGAR.-**

Con respecto a valores que corresponden liquidarlos ante el Servicios de Rentas Internas tenemos la cantidad de **$ 16.551,75** valor que de igual manera se liquidan al mes siguiente de su recaudación y, se desglosan:

| | | |
|---|---|---|
| RETENCIÓN EN LA FUENTE | $ | 367,97 |
| IVA COBRADO 12% | | 15.885,32 |
| RETENCIONES IVA | | 298,46 |
| **SUMAN:** | **$** | **16.551,75** |

En conjunto representan el 10.58 % con respecto al total del Pasivo y Patrimonio.

### 3.1.3 CUENTAS DEL PATRIMONIO.-

El **PATRIMONIO alcanza a la cantidad de $ 111.003,46,** con los siguientes grupos de cuentas:

#### 3.1.3.1 CAPITAL Y RESERVAS.-

Tenemos la cantidad de **$ 57.807,44** que lo componen las siguientes cuentas

| | | |
|---|---|---|
| CAPITAL SOCIAL, por aportes de socios | $ | 6.100,00 |
| RESERVA LEGAL por | | 26.315,74 |
| RESERVA DE CONTINGENCIAS LABORALES por | | 9.662,81 |
| RESERVAS FACULTATIVAS por | | 15.728,89 |
| **SUMAN:** | **$** | **57.807,44** |

Este valor representa el 36.97 % con respecto al total del Pasivo y Patrimonio.

#### 3.1.3.2 RESULTADOS.-

Como resultado tenemos la **UTILIDAD DEL EJERCICIO por $ 53.198,02,** con un incremento del 5.77 % con respecto al año 2014.

### 3.2. ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31-2015

Realizado el análisis del Estado de Pérdidas y Ganancias se desprende los siguientes resultados y cometarios:

#### 3.2.1 INGRESOS

#### 3.2.1.1 VENTAS NETAS Y COSTO DE VENTAS.-

Los Ingresos Operacionales suman **$ 1.589.643,19** que corresponden a las **VENTAS NETAS** de **COMBUSTIBLES por $ 1.585.872,79** y **LUBRICANTES por $ 3.770,40**, esto nos da un promedio mensual de ventas por $ 132.470,25 y un promedio diario de Ventas por $ 4.415,68

Con respecto al año 2014 se debe anotar que las Ventas durante el año 2015 se han incrementado en un 5% más, y esto da como resultado que la utilidad obtenida en el 2015 también sea mayor.

De otro lado tenemos el **COSTO DE VENTAS por $ 1.412.422,60** que restado a las Ventas Netas nos arroja una **UTILIDAD BRUTA EN VENTAS DE $ 177.220,59 .**

Adicionalmente tenemos los **INGRESOS EXTRAORDINARIOS** que es el resultado de INTERESES GANADOS EN CUENTAS DE AHORROS e INVERSIONES por $ 1.967,87 más OTROS INGRESOS(sobrante de sombustibles) por $ 2.616,71 que **SUMAN UN VALOR TOTAL DE $ 4.584,58**

Para determinar la **UTILIDAD TOTAL BRUTA EN VENTAS,** sumamos:

| | |
|---|---|
| **UTILIDAD BRUTA EN VENTAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** | **$ 177.220,59** |
| Más **INGRESOS EXTRAORDINARIOS** | **4.584,58** |
| **SUMAN TOTAL INGRESOS BRUTOS** | **$ 181.805,17** |

### 3.2.2 EGRESOS

Como se indicó al inicio todos los Gastos cuentan con los justificativos correspondientes y Suman la cantidad de **$ 128.607.15, estos egresos se descomponen en GASTOS ADMINISTRATIVOS, GASTOS DE VENTAS Y GASTOS FINANCIEROS,** los mismos que se desglosan de la siguiente manera:

#### 3.2.2.1 GASTOS ADMINISTRATIVOS.-

Los GASTOS ADMINISTRATIVOS suman **$ 52.464,12** y comprenden loas gastos que deben realizarse para efectuar las funciones de administración de la institución, éstos representan el 40.79 % con respecto al Total de Gastos.

En los Gastos de Administrativos como rubros representativos que superan los mil dólares anotamos:

| CUENTAS | VALOR |
|---|---|
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES(13º,14º,IESS,etc.) | 25,913.46 |
| DIETAS Y BONIFICCIONES Y SUNSISTENCIAS | 14,423.01 |
| MANTENIMIENTO Y DEPRECIACION MUEBLES E INMUEBLES | 4,648.26 |
| SUBSIDIO SESIONES Y FISCALIZACION | 3,120.00 |
| GASTOS MENORES DE 1000 US | 4,359.39 |
| **SUMAN** | **52,464.12** |

#### 3.2.2.2 GASTOS DE VENTAS.-

El total de GASTOS DE VENTAS suman **$ 60.596.67** y como su nombre lo indica son necesarios para realizar las funciones de ventas, estos gastos representan el 47.12 % con relación al Total de Gastos.

Dentro de los Gastos de Ventas como rubros representativos que superan los mil dólares anotemos:

| CUENTAS | VALOR |
|---|---|
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES(13o,14o,IESS,etc.) | 33,496.16 |
| FLETES, TRANSPORTE COMBUSTIBLES | 14,555.00 |
| MANTENIMIENTO Y DEPRECIACION MUEBLES E INMUEBLES | 5,136.46 |
| DIFUSION,INFORMACION Y PUBLICIDAD | 2,187.75 |
| SERVICIOS BÁSICOS(AGUA, LUZ) | 1,709.89 |
| OTROS GASTOSMENORES DE 1000 US | 3,511.41 |
| | |

### 3.2.2.3 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS.-

Los GASTOS FINANCIEROS alcanzan a **$15.546,36** comprenden el pago de Impuestos, Seguros, Comisiones Bancarias y Cuota Superintendencia de Compañías, èstos Gastos corresponde al 12.09 % con respecto al Total de Gastos, anotemos los rubros principales que superan los mil dólares:

| CUENTAS | VALOR |
|---|---|
| GASTOS INTERESES PAGADOS A SOCIOS | 6,644.40 |
| GASTOS IMPUESTO Y PERMISOS FUNCIONAMIENTO | 7,013.95 |
| GASTOS IMPUESTOS MUNICIPALES | 550.03 |
| OTROS GASTOS MENORES DE 1000 US | 1,337.98 |
| SUMAN | 15,546.36 |

### 3.2.3 UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

| | | |
|---|---|---|
| UTILIDAD BRUTA DE | $ | 181.805,17 |
| menos TOTAL DE GASTOS | | 128.607,15 |
| **UTILIDAD DE EJERCICIO** | **$** | **53.198,02** |

Es de anotarse que con respecto a la Utilidad del Ejercicio del 2014, la utilidad del 2015 se incrementó en un 5,77 %

### 3.2.4 DISTRIBUCIÓN DE LA UTILIDAD :

**Para establecer la Utilidad a Repartirse a Socios debemos realizar la siguiente distribución que se pone a vuestra consideración:**

| | | |
|---|---|---|
| **UTILIDAD DEL EJERCICIO** | **$** | **53.198,02** |
| **menos 15% TRABAJADORES** | | **- 7.979,70** |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA | | 45.218,32 |
| **menos 22% IMPUESTO A LA RENTA** | | **- 9.948,03** |
| UTILIDAD DISPONIBLE | | 35.270,29 |
| **Menos 10 % RESERVA LEGAL** | | **- 3.527,03** |
| **Menos 10% RESERVA FACULTATIVA** | | **- 3.527,03** |
| **UTILIDAD LIQUIDA A REPARTIR** | **$** | **28.216,23** |

**DISTRIBUCIÓN:**
**49% AL SINDICATO** 13.825,95
**51% A SOCIOS** 14.390,28 **QUE CORRESPONDE REPARTIR A 124 ACCIONES, QUE DA COMO RESULTADO $ 116.05 PARA CADA ACCION**

## 4. -SITUACIÓN FINANCIERA.-

**Del análisis del BALANCE GENERAL se anota lo siguiente:**

**A.- CAPITAL DE TRABAJO =**

ACTIVO CORRIENTE MENOS PASIVO CORRIENTE = 104.878,02 – 45.372,48 = **$ 59.505,54 QUE ES UN MUY BUEN CAPITAL DE TRABAJO**

**B.- INDICE DE LIQUIDEZ** = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE = 104.878,02 / 45.372,48 = **2.31**

Con respecto a lo anotado debemos puntualizar que el Capital de Trabajo Neto de $ 59.505,54, da como resultado tener un **INDICE DE LIQUIDEZ DE 2.31 VECES**, esto indica que por cada dólar de deuda tenemos un SOBRANTE DE UN DÓLAR CON TREINTA Y UN CENTAVOS.

**C.- ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO**

Para establecer este indicador únicamente tomamos los valores del PASIVO y del PATRIMONIO incluido la UTILIDAD LIQUIDA DE $ 53.198,02

| | | |
|---|---|---|
| PASIVO | 45.372,48 | **29,02 %** |
| PATRIMONIO | 111.005,46 | **70,98 %** |

- **De lo anotado tenemos que el financiamiento propio de la compañía es del 70.98 % frente a un 29,02 % de terceros, es decir 2,5 veces más.**

**De análisis del ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS tenemos:**

**D.- MARGEN OPERACIONAL**

| | | |
|---|---|---|
| TOTAL DE INGRESOS | $ 181.805,17 | 100.00 % |
| (-) TOTAL DE EGRESOS | 128.607,15 | 70,74 % |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 53.198,02 | 29.26 % |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 7.979,70 | 4.39 % |
| UTILIDAD GRAVABLE | 45.218,32 | 24.87 % |
| IMPUESTO A LA RENTA 22% | 9.948,03 | 5.47 % |
| **UTILIDAD LIQUIDA** | **$ 35.270,29** | **19.40 %** |

Con respecto al Total de Ingresos el Margen Operacional que queda a favor de la institución es de 19.40 %, considerado un margen muy aceptable.

**E.- RENDIMIENTO DEL CAPITAL**

Se considera la Utilidad del Ejercicio sobre el Capital Social y Reservas:

| | | | |
|---|---|---|---|
| UTILIDAD EJERCICIO | = | 53.198,02 | X 100 = **92.03 %** |
| CAPITAL SUSCRITO Y RESERVAS | | 57.807,44 | |

- **Durante el ejercicio económico tenemos una Rentabilidad del Capital Social y Reservas del 92.03 %, lo que representa que en la Compañía ha existido una rentabilidad muy aceptable.**

**5.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-**

Deseo expresar que el trabajo se ha realizado de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en el país; tales normas requieren que nuestro trabajo sea planificado y realizado con el objeto de alcanzar un razonable grado de seguridad, y que los estados financieros, estén exentos de exposiciones erróneas de carácter significativo.

**En mi opinión luego de la revisión de los Estados Financieros y Documentos, presentan razonablemente la posición financiera de la ESTACIÓN DE SERVICIO QUERO SOCIEDAD ANÓNIMA "SIPROQUESA" al 31 de diciembre del 2015, y se han establecido los verdaderos resultados operacionales, conforme lo demuestra el Estado de Resultados correspondiente al año 2015 de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las pertinentes normas y leyes vigentes.**

**6.- RECOMENDACIONES.-**

En base a las verificaciones contables efectuadas en el presente Informe, me permito recomendar a los señores Accionistas, aprobar los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015 y la Distribución de Utilidades.

Sin otro particular de los Señores Accionistas.

Atentamente,

**Dr. Heriberto Merino Robles**
**COMISARIO REVISOR**
**C.P.A. Reg. 18.187**

# ESTACION DE SERVICIOS "SIPROQUESA S.A."

## CUADRO COMPARATIVO DE BALANCES DE AÑOS 2014 Y 2015

| CUENTAS | AÑO 2014 | AÑO 2015 | INCREMENTO O DISMINUCIÓN | PORCENTAJE % |
|---|---|---|---|---|
| **BALANCE GENERAL** | | | | |
| **ACTIVO** | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 89,964.57 | 104,878.02 | 14,913.45 | 16.58 |
| DISPONIBLE | 56,444.61 | 56,330.40 | -114.21 | -0.20 |
| CAJA | 9,129.34 | 11,524.49 | 2,395.15 | 25.24 |
| BANCOS | 47,315.27 | 44,805.91 | -2,509.36 | -5.30 |
| CLIENTES | 18,937.38 | 32,775.52 | 13,838.14 | 73.07 |
| CUENTAS POR COBRAR | -601.96 | 2,044.91 | 2,646.87 | 100.00 |
| FONDO DE GARANTÍA | 2,447.28 | 2,335.96 | -111.32 | -4.55 |
| REALIZABLE | 12,737.26 | 12,678.51 | -58.75 | -0.46 |
| INVENTARIOS | 12,737.26 | 12,678.51 | -58.75 | -0.46 |
| INVENTARIO DIESEL | 5,958.57 | 4,013.06 | -1,945.51 | -32.65 |
| INVENTARIO GASOLINA EXTRA | 5,801.86 | 7,316.63 | 1,514.77 | 26.11 |
| LUBRICANTES Y ACCESORIOS | 976.83 | 1,348.02 | 371.19 | 38.00 |
| ACTIVOS FIJOS | 21,496.33 | 17,059.56 | -4,436.77 | -20.64 |
| ACTIVO FIJO DEPRECIABLE | 21,496.33 | 17,059.56 | -4,436.77 | -20.64 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | 30,982.85 | 34,440.36 | 3,457.51 | 11.16 |
| IMPUESTOS | 30,982.85 | 34,440.36 | 3,457.51 | 11.16 |
| **TOTAL ACTIVOS** | **142,443.75** | **156,377.94** | **13,934.19** | **9.78** |
| **PASIVO** | | | - | |
| PROVEEDORES | 200.00 | - | -200.00 | 1.00 |
| CUENTAS POR PAGAR(socios) | 27,685.00 | 27,685.00 | - | - |
| OBLIGACIONES PATRONALES | 836.99 | 885.73 | 48.74 | 5.82 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 16,026.85 | 16,551.75 | 524.90 | 3.28 |
| TOTAL PASIVO | 44,748.84 | 45,372.48 | 623.64 | 1.39 |
| **PATRIMONIO** | | | - | |
| CAPITAL | | | | |
| CAPITAL SOCIAL | 6,100.00 | 6,100.00 | - | - |
| RESERVA LEGAL | 22,981.04 | 26,315.74 | 3,334.70 | 14.51 |
| RESERVA CONTINGENCIAS LABORALES | 5,922.54 | 9,662.81 | 3,740.27 | 63.15 |
| RESERVA FACULTATIVA | 12,394.19 | 15,728.89 | 3,334.70 | 1.00 |
| RESULTADOS | 50,297.14 | 53,198.02 | 2,900.88 | 5.77 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 50,297.14 | 53,198.02 | 2,900.88 | 5.77 |
| PATRIMONIO | 97,594.91 | 111,005.46 | 13,310.55 | 13.62 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **142,443.75** | **156,377.94** | **13,934.19** | **9.78** |
| | | | | |
| **ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS** | | | - | |
| **INGRESOS** | | | - | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | - | |
| VENTAS NETAS | 1,515,886.98 | 1,589,643.19 | 73,756.21 | 4.87 |
| VENTAS COMBUSTIBLES | 1,511,593.11 | 1,585,872.79 | 74,279.68 | 4.91 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| VENTAS DE LUBRICANTES | 4,293.87 | 3,770.40 | -523.47 | -12.19 |
| | | | | |
| COSTO DE VENTAS | 1,347,067.03 | 1,412,422.60 | 65,355.57 | 4.85 |
| COSTO DE VENTAS COMBUSTIBLES | 1,343,530.84 | 1,409,376.69 | 65,847.85 | 4.90 |
| COSTO DE VENTAS LUBRICANTES | 3,526.19 | 3,043.91 | -482.28 | -13.68 |
| **UTILIDAD BRUTA** | **168,897.32** | **177,220.59** | **8,323.27** | **4.93** |
| | | | | |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | - | |
| OTROS INGRESOS | 3,131.98 | 4,584.58 | 1,452.60 | 46.38 |
| UTILIDAD BRUTA EN VENTAS | 172,029.30 | 181,805.17 | 9,775.87 | 5.68 |
| **EGRESOS** | | | - | |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 49,052.68 | 52,464.12 | 3,411.44 | 6.95 |
| GASTOS DE VENTAS | 60,452.34 | 60,596.67 | 144.33 | 0.24 |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS | 12,227.14 | 15,546.36 | 3,319.22 | 27.15 |
| TOTAL EGRESOS OPERACIONALES | 121,732.16 | 128,607.15 | 6,874.99 | 5.65 |
| **UTILIDAD DEL EJERCICIO** | **50,297.14** | **53,198.02** | **2,900.88** | **5.77** |

**DR.HERIBERTO MERINO ROBLES**
**COMISARIO REVISOR**