

**“COMPAÑÍA DE COMERCIO, INDUSTRIA Y SERVICIOS
PETROLEROS PETROWORLD S.A.”**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR
EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

NOTA 1.- BASE LEGAL

1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Mediante Escritura Pública del 10 de enero de 1995, protocolizada en la Notaría 21 del Cantón Quito, se constituye la Compañía de Comercio, Industrias y Servicios Petroleros, Petroworld S.A., cuyos objetivos son a) Producir, comercializar, importar, almacenar y transportación de petróleo, gas y sus derivados b) Operar y mantener campamentos e instalaciones, medios de transporte y plantas industriales, c) Realizar servicios de asesoría industrial y comercial, d) Realizar asesorías en las áreas indicadas anteriormente y obtener representaciones de empresas extranjeras y nacionales, e) producir y comercializar bienes muebles en general y de hidrocarburos en particular, f) Producir bienes en general g) Para el cumplimiento de sus fines, la Compañía podrá contratar y ejecutar mandatos civiles y comerciales, intervenir como fundadora o socia en la constitución de otras sociedades, adquirir acciones o participaciones en sociedades existentes, por tanto, podrá celebrar todo tipo de comercio permitido por la Ley incluyendo el de importación y exportación de artículos o bienes con su actividad a desarrollar.

El capital social fue de U.S. \$ 800,00(Ochocientos dólares de E.U.) de los cuales se pagaron U.S. \$ 200,00(Doscientos dólares de E.U.) mediante Escritura Pública del 19 de septiembre de 1996, se protocoliza el aumento de capital en U.S. \$ 7.200,00(Siete mil dólares de E.U.) por lo que el capital se incrementa a U.S. \$ 8.000(Ocho mil dólares de E.U.).

Mediante Escritura Pública del 24 de Octubre del 2.007. se protocoliza un nuevo aumento de Capital de U.S. \$ 52.000,00 lo que dicho Capital queda en U.S. \$ 60.000,00, los mismos que han sido totalmente cubiertos con los Aportes de Futura Capitalización y las Utilidades distribuidas al 31 de diciembre del 2.006.

2.- PRINCIPIOS Y/O POLITICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la Empresa en la preparación de sus estados financieros de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones Legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América, luego de su conversión de sucres a dólares, en el año 2.000, de acuerdo a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC.

b) INGRESOS

Los ingresos por servicios provienen de la comercialización de combustibles a través de las Estaciones de Servicios que mantiene la empresa, dicho producto es proporcionado por Petrocomercial, mediante contrato suscrito para dicho efecto.

c) PROVISION DE IMPUESTO A LA RENTA

La provisión de impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto del 22% aplicables a las utilidades gravables del periodo terminado al 31 de diciembre del 2013, de acuerdo a las disposiciones de la ley de Régimen Tributario.

d) PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De conformidad con las Leyes Laborales la compañía debe destinar el 15% de su ganancia neta anual, ganancia ésta que se obtiene deduciendo de sus ingresos todos los gastos de operación y administración. En este caso se ha efectuado la correspondiente provisión de pago.

NOTA 2.- PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los Estados Financieros son expresados en dólares de Estados Unidos, de acuerdo a lo que señala la Ley Fundamental para la Transformación Económica del Ecuador expresada en el Registro Oficial No. 34 de enero del 2.000, en que el dólar de Estados Unidos es la moneda de curso normal en el país y que las sociedades y personas naturales deben presentar sus Estados Financieros en dicha moneda.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	U.S. \$
BANCO DEL PICHINCHA	10.377,02
BANCO DEL PACIFICO	8.846,86
BANCO RUMINAHUI	234.711,42
BANCO DE GUAYAQUIL	174.254,01
SUMAN	428.189,31

NOTA 4.- CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 asciende a U- S. \$ 475.260,28 y corresponde al saldo de los clientes por las ventas entregadas a crédito, las mismas que se efectivizan máximo en ocho días.

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO Y ANTICIPO A LA RENTA.-

	U.S.\$
CONSIDERA:	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	125.161,30
CREDITO TRIBUTARIO IVA COMPRAS	<u>176.882,87</u>
SUMAN	302.044,08

NOTA 6.- INVENTARIOS

Considera los saldos de los inventarios de combustibles y de productos de Micros y Lubricantes de las diferentes Estaciones de Servicios y que detallamos a continuación:

	U.S. \$
COMBUSTIBLE:	
ESTACIONES:	
ROCIO	16.645,10
INDEPENDENCIA	16.736,05
SANTA ROSA	16.021,29
EL CARMEN	15.819,05
AMBUQUI	20.637,28
TABACUNDO	17.970,35
PUERTO LIMON	5.464,30
LUZ DE AMERICA	14.102,60
SAN JACINTO	11.057,71
CHORLAVI	13.224,16
NATABUELA	13.937,58
LA ECOLOGICA	<u>14.524,49</u>
SUMAN	176.139,96

PETROWORLD S.A.
MOVIMIENTO DE ACTIVO FIJO
AÑO 2013
EN DOLARES DE E.U.

CUENTAS	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO	SALDO FINAL
	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$
TERRENOS	966.684,31	-	966.684,31
EDIFICACIONES	3.478.461,15	-	3.478.461,15
SURTIDORES	262.910,25	-	262.910,25
EQUIPOS DE COMPUTACION	73.561,38	10.627,93	84.189,31
MUEBLES Y ENSERES	46.072,79	-	46.072,79
EQUIPOS DE OFICINA	28.089,70	1.800,00	29.889,70
VEHICULOS	696.888,94	(43.936,40)	652.952,54
HERRAMIENTAS	4.641,07	2.550,00	7.191,07
MAQUINARIA Y EQUIPO	41.725,76	(150,00)	41.575,76
GENERADORES	32.434,75	-	32.434,75
HP EST. CONTABLE	5.720,00	4.960,00	10.680,00
	-	-	-
SUMAN	5.637.190,10	(24.148,47)	5.613.041,63
DEPRECIACION ACUMULADA	(2.452.610,06)	(66.215,05)	(2.518.825,11)
VALOR RESIDUAL	3.184.580,04	(90.363,52)	3.094.216,52

NOTA 9.- PROVEEDORES VARIOS POR PAGAR .-

Considera:

	U.S. \$
PETROCOMERCIAL	559.951.06

NOTA 10.- RETENCIONES POR PAGAR:

Considera:

1% RETENCIONES I.R. SOBRE COMPRAS	393.86
1% RETENCIONES I.R. TRANSPORTE	22.24
RETENCIONES 3 POR MIL DISTRIBUIDORES	448.56
2% RETENCIONES I.R. SERVICIOS	346.53
RETENCIONES 8% ARRIENDO INMUEBLES	524.25
RETENCIONES 10% SERVICIOS PROFESIONALES	186.43
IVA POR PAGAR -RETENCION 100%	197.765.03
IVA POR PAGAR-RETENCION 30%	321.41
IVA POR PAGAR-RETENCION 70%	171.77
SUMAN	200.180.08

NOTA 11.- OBLIGACIONES BANCARIAS

El valor por este concepto al 31 de diciembre del 2013 asciende a U.S.\$ 326.381.4; y corresponde:

BANCO DEL RUMIÑAHUI	U.S.\$	U.S.\$
PRESTAMO 367747-00		
SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2013	13.569.94	
VALORES CANCELADOS AÑO 2013	<u>10.722.47</u>	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		2.847.47
PRESTAMO 413189-00		
SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2013	95.176.20	
VALORES CANCELADOS AÑO 2013	<u>30.643.08</u>	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		64.533.12
SUMAN		67.380,59

BANCO DE GUAYAQUIL

VALOR PRESTAMO 2595179(18-01/13)	74.501,82	
VALORES CANCELADOS AÑO 2013	<u>20.001,41</u>	
SALDO AL 31 DE DIIEMBRE DEL 2013		54.500,41
VALOR PRESTAMO 2595178 (18-01-13)	74.501,82	
VALORES CANCELADOS AÑO 2013	<u>20.001,41</u>	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		54.500,41
PRESTAMO 222345 (19-12-13)		150.000,00
SUMAN		259.000.82
TOTAL		326.381.41

NOTA 13.-RESERVA LEGAL

De acuerdo con la Ley de Compañías Art, 339, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito y Pagado.

Dicha Reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada u utilizada para absorber pérdidas. En vista de que hasta el 31 de Diciembre del 2013 esta Reserva registra un monto acumulado alrededor del 50% de su Capital suscrito y pagado, no se considera ningún valor al respecto.

NOTA 14.- EVENTOS SUBSECUENTES.-

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de elaboración(15 de Abril de 2.014) del presente informe, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre dichos Estados Financieros.