



PETROLRIOS COMERCIALIZADORA

JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA PETROLEOS DE LOS RIOS C.A.

INFORME DEL COMISARIO PERIODO - 2009

Señores Accionistas de la Junta Universal:

De acuerdo con la norma vigente, Ley de Compañías, Reglamentos y los Estatutos una vez revisados los libros contables y balances, pongo en conocimiento de ustedes el informe anual comprendido en el periodo Enero a Diciembre del 2009.

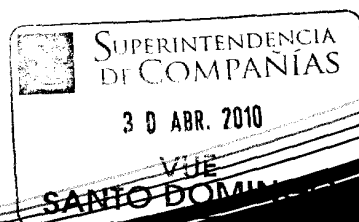
PETROLRIOS desde su constitución en octubre de 1994 y su operación en 1995 viene dando cumplimiento con toda la norma legal, societaria, tributaria, laboral, sus libros societarios están registrados y actualizados su capital social suscrito y pagado es de \$929.308 dólares y su Patrimonio llega a la cifra de \$1'210.290 dólares.

La administración general ha cumplido con todas las políticas y objetivos de las Juntas Universales, así como estatutarias que tiene la empresa.

ESTADOS FINANCIEROS:

Tanto los Estados Financieros y el Balance de Comprobación han sido elaborados de conformidad a los principios generalmente aceptados y aplicando las normas ecuatorianas de Contabilidad, por lo tanto las cifras presentadas tienen índice de razonabilidad y los resultados en él emitidos, son los apropiados.

Es de responsabilidad de la administración la elaboración y procesamiento de la información contable- financiera.





PETROLRIOS COMERCIALIZADORA

BALANCE 2009

CUENTAS	2008	2009	DIFERENCIAS
CAJA-BANCOS	35.451	4.302	31.149
CTAS. Y DOC. POR COBRAR	6'352.703	6'565.323	-212.620
OTROS ACTIVOS	122.829	185.906	-63.077
INVENTARIOS	442.112	393.152	48.960
ACTIVOS FIJOS	993.476	1'644.185	-650.709
PAGOS ANTICIPADOS	1'660.642	1'780.659	-120.017
CUENTAS POR PAGAR	7'363.605	7'368.382	-4.777
DOC. POR PAGAR BANCOS - OTROS	1'201.828	1'995.036	-793.208
CAPITAL Y RESERVAS	774.775	947.693	-172.918
UTILIDAD	267.016	262.597	4.419

En este gráfico comparativo del ejercicio 2008 al 2009 se puede observar que la mayoría de las cuentas tienen un crecimiento y tres cuentas con un decrecimiento.

ESTADO DE RESULTADOS 2009:

RUBRO	INGRESO	EGRESO
VENTAS	117'582.480	
OTROS INGRESOS	119.601	
TOTAL INGRESOS	117'702.081	
COSTOS		113'490.955
UTILIDAD BRUTA		4'211.126
GASTOS		3'948.529
UTILIDAD EN OPERACION		262.597

En esta utilidad reflejada no se han efectuado todavía la provisión de participación de trabajadores 15% y el pago del Impuesto a la Renta del ejercicio 2009, adicional debe efectuar la reserva legal correspondiente.

El costo global vs las ventas globales anuales significan el 97,40%.

El ingreso por comisión bruto vs los costos globales representan el 2%.



PETROLRIOS COMERCIALIZADORA

PETROLRIOS COMERCIALIZADORA		
PRINCIPALES INDICADORES ECONOMICOS		
A DICIEMBRE DEL 2008		
Índice de Liquidez	Activo Corriente-Pasivo Corriente	1,04%
Índice Endeudamiento	Activo total-pasivo Total	1,12%
Índice Rentabilidad	Utilidad vs Capital	28,25%
Índice Rentabilidad	Utilidad vs Activo	2,48%
Índice Pasivo-Capital	Pasivo vs Patrimonio	7,73%

Señores Socios estos son los principales índices económicos que reflejan los estados financieros de la Compañía cortados al 31 de diciembre del 2009.

CONCLUSIONES

1. La Compañía Petróleos de los Ríos está legalmente constituida desde 1994 y su aprobación como Comercializadora desde enero de 1995, por lo tanto el objeto social es la venta de combustibles y está regulada dentro del marco legal vigente para el segmento de combustibles automotriz e industrial, emitidos por el Ministerio de Recursos Naturales No Renovables, la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Seguro Social y las normas laborales vigentes incluye adicional la venta de llantas con abanderamiento de Goodyear y Lubricantes Gulf con Lubrisa.
2. De la revisión efectuada ha cumplido con todas y cada una de las obligaciones tributarias, fiscales, societarias, laborales, y sociales.
3. Las conciliaciones bancarias se las ha venido realizando en forma mensual y se ha mejorado de acuerdo a observaciones anteriores.
4. Las cuentas por cobrar representan el 61% del total de los activos, por lo que sugiero que se implementen políticas claras y precisas para la concesión y recuperación.
5. Los documentos por cobrar en su mayor parte son valores que mantienen las instituciones financieras por facturación de combustibles a los clientes de PETROLRIOS, la misma que es controlada en forma diaria con cortes y reportes de banco.
6. En la Cuenta de Activos Fijos es necesario que el Departamento de Contabilidad realice una tarjeta de control de cada uno de los activos, donde se señale con claridad su ubicación y la persona responsable del activo, también se señale el sistema de depreciación, se me informó que se encuentra en desarrollo el sistema de control de activos fijos por parte de



PETROLRIOS COMERCIALIZADORA

departamento de sistemas hecho que no se ha concluido. Ha sufrido un incremento por la adquisición de un terreno y un edificio donde funcionan las divisiones de la Compañía.

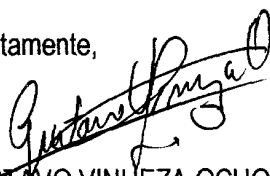
7. En las cuentas por pagar o Pasivo, su mayor índice es la cuenta de proveedores, en este caso Petrocomercial.

RECOMENDACIONES

1. Se deberá crear un monto mayor de fondo de Caja chica y de fondos rotativos, principalmente para los viáticos en la Serviteca, para que no existan las constantes reposiciones
2. Las conciliaciones Bancarias se le deberán dar la formalidad respectiva dejando en un documento todas las anotaciones, conceptos, fecha, beneficiario de los cheques pendientes de pago y/o depósitos en tránsito.
3. Los valores que por concepto de préstamos concede la compañía a afiliados y/o empleados deberán estar debidamente garantizados con un documento de pago y claramente especificadas las condiciones en que se concede este crédito.
4. Los valores registrados y en poder de los Bancos deben mantener una constante depuración, tal como se lo viene efectuando.
5. En los activos fijos deberá registrarse en una tarjeta de control de activos, donde se señale su ubicación y persona responsable el asiento contable de los módulos, ya que están totalmente depreciados.
6. Se debe mantener un archivo actualizado de las Tablas de Amortización concedidas a PETROLRIOS.

Señores socios presento a ustedes el Informe de Comisario por el presente periodo.

Atentamente,


GUSTAVO VINÚEZA OCHOA
Comisario Petrolrios