

INFORME DE COMISARIO

AÑO 2014

A los miembros de la junta General de Accionistas de la **ESTACION DE SERVICIO "PETROLEOS DE CALCETA S.A. PETROCALCETA"**.

De acuerdo con los procedimientos legales pertinentes, y en cumplimiento a la función que nos asigna el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, Tengo el agrado de poner a su consideración el siguiente informe, relacionado con el ejercicio del año 2014.

Cúmpleme informarles que he examinado el Balance General de la Compañía al 31 de diciembre del **2014** y el correspondiente Estado de Resultados.

La revisión se efectuó de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas por lo que podemos destacar algunas opiniones y cifras.

- **OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES**

En la revisión efectuada los Estados Financieros de la **ESTACION DE SERVICIO "PETROLEOS DE CALCETA S.A. PETROCALCETA"**.

De acuerdo con los procedimientos legales pertinentes, y en cumplimiento a la función que nos asigna el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, Tengo el agrado de poner a su consideración el siguiente informe, relacionado con el ejercicio económico 2014.

En mi opinión, la Gerencia General y los Administradores de la Compañía han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio

Las actas y expedientes de las Juntas Generales y del Directorio se encuentran en orden y correctamente archivadas. Los libros de Acciones y Accionista de la Compañía están debidamente controlados.

La Compañía cumplimiento a las disposiciones respectivas y ha cancelado al ente de control los valores correspondientes.

Igualmente la empresa ha cancelado oportunamente sus obligaciones tributarias, por lo que no existe ningún trámite pendiente de demanda judicial, extrajudicial o penal.

- **PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑÍA**

Según el estudio y evaluación del sistema de control interno contable, en mi opinión, los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía, por lo que no presenta ninguna condición que constituya una debilidad sustancial del sistema de control interno.

- **DOCUMENTACIÓN**

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías en cuanto a su conservación y proceso técnico

- **CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS**

En mi opinión los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la **ESTACION DE SERVICIO "PETROLEOS DE CALCETA S.A. PETROCALCETA"**.

De acuerdo con los procedimientos legales pertinentes, y en cumplimiento a la función que nos asigna el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, Tengo el agrado de poner a su consideración el siguiente informe, relacionado con el al 31 de diciembre del **2014**, y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO	29704.71
CUENTAS POR COBRAR	74105.20
CREDITO TRIBUTARIO	15642.92
INVENTARIO	<u>13232.90</u>
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	132685.73

ACTIVOS NO CORRIENTES

INMUEBLES	120000.00
MUEBLES Y ENSERES	850.00
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES	82144.52
EQUIPO DE COMPUTACION	800.00
VEHICULOS	<u>82455.23</u>
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	266249.75
TOTAL DE ACTIVOS	<u>418935.48</u>

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

RELACIONADOS LOCALES	48324.45
NO RELACIONADOS LOCALES	<u>2211.12</u>
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	50535.57

PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMO DE ACCIONISTAS	<u>175655.26</u>
-------------------------	------------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	175656.26
TOTAL DEL PASIVO	<u>226190.82</u>
<u>PATRIMONIO NETO</u>	
CAPITAL SUSCRITO	800.00
CAPITALIZACIÓN	93924.52
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	49665.13
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>48356.01</u>
TOTAL DE PATRIMONIO	<u>192744.66</u>
TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO	418935.48

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS

VENTAS	1939467.44
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	25.51

COSTOS

INVENTARIO INICIAL	10415.86
COMPRAS	1654486.96
INVENTARIO FINAL	13232.90
SUELDOS Y SALARIOS	40781.25
BENEFICIOS SOCIALES	8672.16
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	4547.01

MANTENIMIENTO Y REPARACION	79403.16
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1049.16
SUMINISTROS Y MATERIALES	25979.16
TRANSPORTE	42.90
GASTO DE VIAJE	296.72
DEPRECIACION ACELERADA	56753.86
SERVICIOS PUBLICOS	2302.72
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	5223.30
PAGO POR OTROS BIENES	133.51
<u>GASTOS</u>	
GASTO DE GESTION	3649.38
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	2100.00
TOTAL DE COSTO Y GASTO	1882604.50
UTILIDAD DEL EJERCICIO	56888.25

Bolívar, abril del 2015


COMISARIO