

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Compañía **PETROLEOS DE CALCETA S.A. PETROCALCETA**, ubicada en el cantón Bolívar, calle Salinas y José María Huerta. Se debe revelar que la empresa ha observado el cumplimiento de las NIIF en la preparación y presentación de sus Estados Financieros

Es una sociedad anónima la cual se dedica exclusivamente a la comercialización y distribución de gasolinas extra, súper y diésel y demás derivados del petróleo, servicio de lubricantes en general.

Sin embargo, vale mencionar la participación de sus accionistas en el aporte del capital inicial, el que fue suscrito por la suma de \$800.00 Dólares de los Estados Unidos de América. Cabe indicar, además, que la Compañía durante este ejercicio económico no modificó su participación accionaria.

### 2.- Políticas Contables Significativas

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la **PETROLEOS DE CALCETA S.A. PETROCALCETA**, en la preparación de sus Estados Financieros

**Moneda funcional y de presentación.** - Los estados financieros han sido preparados en Dólares de los Estados Unidos de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables a las compañías, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de compañías, en lo que sea aplicable a las Normas Internacionales de Información Financiera.

**Responsabilidad de la información y estimaciones realzadas.** - La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF. Las estimaciones y supuestos son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que estos hayan sido revisados

Caja y equivalente de Caja - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos, con vencimiento originales de 3 meses o menos.

Cuentas y Documentos por Cobrar - Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos las provisiones de pérdidas de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los términos originales de estas cuentas por cobrar.

Ingresos - Los ingresos están constituidos principalmente por la venta al por menor de combustible para automotores.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar - Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

### 3.- Notas a los Estados Financieros

A continuación, se mencionan las cuentas más significativas.

**ACTIVOS:** La empresa cuenta con un activo de 760,307.21 USD (SETECIENTOS SESENTA MIL CON TRECIENTOS SIETE DOLARES CON 21/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA.

Las cuentas que conforman el activo de la empresa son las siguientes:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	302.00	Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2019.
Cuentas por cobrar		
Clientes	26833.77	
Relacionada	34244.21	
Impuestos por recuperar	29007.71	
Inventario Materia Prima	11566.16	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>101682.85</b>	
Activo fijo, neto	452645.36	
Cuentas por cobrar Relacionadas	206079.00	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>658724.36</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>760307.21</b>	

**PASIVOS:** La empresa cuenta con un **pasivo** de 547.058.72 USD (QUINIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL CINCUENTA OCHO DOLARES CON 72/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el pasivo de la empresa son las siguientes:

<b>PASIVO CORRIENTES</b>		Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2019.
Cuentas y documentos por pagar		
Proveedores	30797.06	
Relacionadas	19033.40	
Pasivos Acumulados	1055.54	
Cuentas por Pagar - Otras	1835.02	
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>53624.58</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Reclamaciones por pagar a Largo Plazo	493534.14	
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>493534.14</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>547058.72</b>	

**PATRIMONIO:** La empresa cuenta con un **patrimonio** de 213.248.49 USD (DOSCIENTOS TRECE MIL CON DOSCIENTOS CUARENTA OCHO DOLARES CON 49/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el patrimonio de la empresa son las siguientes:

		Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2019.
Patrimonio, neto	213248.49	
<b>Total pasivos y patrimonio</b>	<b>760387.21</b>	

**INGRESOS:** La empresa cuenta con un **ingreso** de 2069.061.91 USD (DOS MILLONES SESENTA Y NUEVE MIL OCHENTA Y UN DOLARES CON 91/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

**COSTOS:** La empresa cuenta con un costo de 1792,093.76 USD (UN MILLON SETECIENTOS NOVENTA Y DOS MIL NOVENTA TRES DOLARES CON 76/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

**GASTOS:** La empresa cuenta con un gasto de 264,614.52 USD (DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS CATORCE DOLARES CON 52/100 CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

La utilidad a distribuir a Socios y Accionistas del año 2019 es de 12373.63

Bolivar, 15 de abril del 2020

Paola Patricia Sánchez Rodríguez.

C.C. 1310792294

Coniados CTA