



ESTACIÓN DE SERVICIO PLAZAGAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Los Estados Financieros se han elaborado basándose en las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Empresas y a las Políticas Contables establecidas por la Compañía, los cuales están expresados en dólares americanos (USD) que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa y la moneda de presentación de los Estados Financieros.

A continuación se releva las cuentas más importantes de la empresa:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO. (SECCION 7)

Se encuentra dentro de éste grupo todo el efectivo disponible y los saldos en bancos para el normal funcionamiento de las actividades de la Compañía.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2014 es de:

Caja General	13.747,30
Caja Tarjetas de Crédito	495,03
Caja Chica	600,00
Banco Loja Cta. Cte. 2901333931	5.043,39
TOTAL EFFECTIVO	19.885,72

SECCION 11-12

ACTIVOS FINANCIEROS

Se efectuó la provisión de \$ 440.26 y el deterioro de cartera de \$ 106.09 correspondiente a la cartera de año 2013 de los clientes Proinvi, Hipermercados del Valle y Pineda Torres Segundo Abdón.

(-) Provisión Incobrables	Ctas.	(814,67)
Deterioro Provisión Incobrables	Ctas.	109,69

SECCION 13

INVENTARIO

El inventario es una cuenta de naturaleza deudora, su saldo al final de año es de \$ 65824.34:

Inventario Super	1.01.03.04.01	3.315,76
Inventario Extra	1.01.03.04.02	6.021,12
Inventario Diesel	1.01.03.04.03	8.929,29
Inventario Aditivos	1.01.03.04.04	114,07
Costos Diferidos	1.01.03.04.10	47.444,08
TOTAL		65.824,34

SECCION 16**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se procedió a dar de baja la Bomba Sumergible 11/2 hp según Informe Técnico del Sr. Marcelo Cartuche con fecha 22/05/2014 y se realizó la reconstrucción de pisos por el valor de \$ 75140,34. Se vendió al Sr. Marcelo Cartuche 3 dispensadores por el valor de \$ 3.000,00, obteniéndose una pérdida de \$ 10978,32

SECCION 29**PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

La Provisión de Jubilación Patronal y Desahucio se registra según el Estudio Actuarial
El saldo de Jubilación Patronal y Desahucio es de:

Jubilación Patronal	8.949,00
Desahucio	1.955,00

La Compañía fue demandada por el Sr. Freddy Oswaldo Vera, cancelándose por sentencia ejecutoriada por Despido Intempestivo el valor de \$ 5.441,50, que incluyen interés por \$ 1.886,76

Se efectuó 4 Préstamos al Banco de Loja por los siguientes montos:

16 Enero 2014	80.000,00
08 Mayo 2014	85.000,00
30 Septiembre 2014	65.000,00
14 Octubre 2014	45.000,00

Los Accionistas realizaron un préstamo de \$ 30.000,00 cada uno hasta que la Compañía pueda recuperarse de la pérdida generada por el tiempo en que la Gasolinera no operó al 100%, meses comprendidos entre febrero y marzo 2014.

PATRIMONIO

Se efectuó la escritura de incremento de Capital por el valor de \$ 206.000,00, con lo cual la Compañía actualmente cuenta con un Capital Social de \$ 206.400,00 (doscientos seis mil cuatrocientos 00/100)

Aún no se ha cancelado el valor adeudado a la Estación de Servicio Plaza Gas S.A. por la adquisición de activos el 27/12/2012, el valor es de \$ 40.686,01

SECCION 2.25**ESTADO RESULTADOS INTEGRAL**

Ingresos de actividades ordinarias: venta de combustible:

Ventas Super	233.375,77
Ventas Extra	1.772.620,32
Ventas Diesel	1.274.386,96
Ventas Aditivos	24,69

Desde el mes de febrero hasta el mes de marzo 2014 se realizó la reconstrucción de pisos, compra de equipos, entre otros cambios solicitados por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero, por ende la empresa no generó ingresos en su totalidad, generándose así una pérdida.

SECCION 2.26

Los costos están dados por: las adquisiciones de combustible más el transporte de combustible

Entre los gastos tenemos:

Gastos Administrativos	388.658,22
Gastos Financieros	20.456,34

SECCION 7

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

Se aplica la sección N° 7 para la elaboración del Estado de Flujo de Efectivo como se observa a continuación:

INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		(50.415,60)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		(180.924,55)
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3.244.992,19	
Pagos a Proveedores por el Suministro de Bienes y Servicios	(3066.536,83)	
Pagos y a por cuenta de los Empleados	(295.164,11)	
Dividendos Pagados	(69.382,30)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	5.166,50	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION		(103.725,19)
Adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo	(103.725,19)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		234.234,14
Pago de Préstamos	234.234,14	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		(50.415,60)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		70.301,32
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		19.885,72

Como se puede observar en el flujo de efectivo, la Compañía realiza la adquisición de Propiedad Planta y Equipo por un valor de \$ 103.725,19 y al inicio del período fue: \$ 70.310,82 quedando al finalizar el período únicamente \$ 19.885,72

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Tenemos el Aporte a Futuras Capitalizaciones por el valor de \$ 206.000,00 que fueron incorporadas al Capital Social y la Reserva Legal por \$ 3.653,81, los Dividendos por \$ 69.382,30 los cuales fueron entregados en el mes de abril 2014 y la Pérdida por un valor de \$ 67.871,43


Sr. Leonidas Tello Cano
GERENTE GENERAL


Lic. Miriam Salazar Tinoco
CONTADORA



ESTACION DE SERVICIO
"PLAZAGAS CÍA. LTDA"
RUC: 1191736825001
Av. 8 DE DICIEMBRE
LOJA - ECUADOR