



Centro de Producción de Rines de Aluminio, C.A.



Centro de Producción Rines de Aluminio, C.A. (Rialca)

Cuadro I. Balance General

[1] Código del Ente: A1543 Denominación del Ente: CE Órgano de adscripción: CORPORACION VENEZOLANA DE GUAYANA Período Presupuestario: 2012								
Balance General (En Bolívares)								
Código [2]	CUENTAS Denominación [3]	Real al 31/12/2010 [4]	2011				Variación Anual [9]	
			Trimestre I [5]	Trimestre II [6]	Trimestre III [7]	Trimestre IV [8]		
1	ACTIVO	35.902.388	33.201.327	39.816.945	42.796.774	48.635.676	12.733.288	
1.1	Activo Circulante	32.292.653	27.576.674	32.173.246	32.598.356	34.465.015	2.172.362	
1.1.1	Activo Disponible	7.325.375	10.498.292	19.723.528	10.998.067	3.144.906	-4.180.469	
1.1.1.01.01	Caja	24.000	24.000	240.000	24.000	24.000	0	
1.1.1.01.02	Bancos						0	
1.1.1.01.02.01	Bancos Públicos	7.301.375	10.474.292	19.699.528	10.974.067	3.120.906	-4.180.469	
1.1.2	Activo Exigibles	10.093.218	4.844.294	4.010.163	1.200.062	1.200.062	-8.893.156	
1.1.2.01	Inversiones Financieras en Títulos y Valores a Corto Plazo						0	
1.1.2.02	Préstamos por Cobrar a Corto Plazo						0	
1.1.2.03	Cuentas Comerciales por Cobrar a Corto Plazo	5.802	273.645	298.880	677.925	677.925	672.123	
2.2.4.01.01	menos: Provisión para cuentas incobrables						0	
	Cuentas a Cobrar- Comerciales Netas						0	
1.1.2.04	Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14.700	14.700	15.900	15.900	15.900	1.200	
1.1.2.05	Efectos Comerciales por Cobrar a Corto Plazo						0	
1.1.2.10	Anticipos a Proveedores a Corto Plazo	10.072.716	4.555.949	3.695.383	506.237	506.237	-9.566.479	
1.1.2.11	Anticipos a Contratistas por Contratos a Corto Plazo						0	
1.1.2.19	Rentas por Recaudar a Corto Plazo						0	
1.1.3	Activo Realizable	14.874.060	12.334.088	8.439.554	20.400.227	30.120.047	15.245.987	
	Inventarios (detallar código y denominación)	14.874.060	12.334.088	8.439.554	20.400.227	30.120.047	15.245.987	
1.3.3	Activo Fijo Bruto (Propiedad, Planta y Equipo)	1.038.993	1.760.562	2.024.423	2.619.890	2.619.890	1.580.897	
2.2.5.01	menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	180.226	237.793	359.927	505.448	614.505	434.279	
	Activo Fijo Neto	858.767	1.522.769	1.664.497	2.114.442	2.005.385	1.146.618	
1.2.4	Activo Intangible	11.300	54.789	54.789	54.789	54.789	43.489	
2.2.5.02	menos: Amortización Acumulada de Activos Intangibles		3.324	7.923	12.489	15.533	15.533	
	Activo Intangible Neto	11.300	51.465	46.865	42.300	39.256	27.956	
	Cargos Diferidos	280.816	138.859	740.655	605.904	605.904	325.088	
1.2.9	Otros Activos no Circulantes (Detallar Código y Denominación)	2.458.852	3.911.560	5.191.682	7.435.772	11.520.116	9.061.264	
	Revaluación de Activos						0	
2	PASIVO	45.401.981	47.330.187	51.647.740	55.797.411	62.198.394	16.796.413	
2.1	Pasivo Circulante	4.332.211	5.459.035	5.682.451	9.250.368	9.238.016	4.905.805	
2.1.1	Cuentas y Efectos por Pagar a Corto Plazo	4.332.211	5.459.035	5.682.451	9.250.368	9.238.016	4.905.805	
2.2	Pasivo no Circulante	40.781.741	40.781.741	43.715.320	43.715.320	49.427.423	8.645.682	
2.2.1.02	Efectos por Pagar a Mediano y Largo Plazo	40.781.741	40.781.741	43.715.320	43.715.320	49.427.423	8.645.682	
2.2.2	Deuda Pública a Largo Plazo						0	
2.2.2.02	Deuda Pública Interna por Prestamos por Pagar a Largo Plazo						0	
2.2.2.04	Deuda Pública Externa por Prestamos por Pagar a Largo Plazo						0	
2.2.4	Provisiones Acumuladas y Reservas Técnicas	288.029	1.089.411	2.249.969	2.831.722	3.532.955	3.244.926	
2.2.4.01.04	Provisión para Beneficios Sociales	288.029	825.882	1.444.475	2.157.044	2.927.016	2.638.987	
2.2.4.01.09	Otras Provisiones		263.530	805.494	674.678	605.939	605.939	
2.2.9.09	Otros Pasivos no Circulantes						0	
3	PATRIMONIO	-9.499.593	-14.128.861	-11.830.796	-13.000.637	-13.562.719	-4.063.126	
3.2	Patrimonio Institucional	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
3.2.1.01	Capital Institucional	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	
3.2.5.01	Resultados Acumulados	-846.335	-9.509.593	-9.509.593	-9.509.593	-9.509.593	-8.663.258	
3.2.5.02	Resultados del Ejercicio	-8663.258	-4.629.268	-2.331.203	-3.501.044	-4.063.126	4.600.132	
	PASIVO + PATRIMONIO	35.902.389	33.201.327	39.816.944	42.796.773	48.635.675	12.733.286	

Fuente: CP Rialca, noviembre 2011

Cuadro II. Estado de Resultados

Estado de Resultados (En Bolívares)

Código (2)	Denominación (3)	Real al 31/12/2010 (4)	2011				Total (9)
			Trimestre I (5)	Trimestre II (6)	Trimestre III (7)	Trimestre IV (8)	
3.03.00.00.00	Ingresos de Operación:	7.074.243	10.574.162	21.703.578	15.162.771	20.450.915	67.911.426
3.03.01.00.00	Venta Bruta de Bienes (Detallar)	5.789.748	10.541.191	21.678.556	15.146.152	20.377.618	67.743.517
3.03.02.00.00	Venta Bruta de Servicios						-
3.03.99.00.00	Otros Ingresos de Operación	1.284.495	32.971	25.022	36.619	73.297	167.909
4.08.07.00.00	Menos: Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones						-
	Ventas Netas						-
	Costo de Ventas de Bienes y Servicios	2.783.837	12.148.311	15.323.765	12.170.112	22.587.509	62.229.697
	Resultado Bruto (Utilidad Bruta en Operación)	4.290.406	- 1.574.149	6.379.813	3.012.659	- 2.136.594	5.681.729
	Gastos de Operación:						-
	Gastos de Comercialización o de Ventas						-
	Gastos Generales y de Administración	12.953.664	2.990.904	3.958.338	4.853.706	4.247.146	16.050.095
	Impuestos Indirectos						-
	Resultado de Operación (Utilidad en Operación)	- 8.663.258	- 4.565.053	2.421.474	- 1.841.047	- 6.383.740	- 10.368.366
	Otros Ingresos y Egresos:						-
	Ingresos:						-
3.04.00.00.00	Ingreso Ajenos a la Operación (Detallar-Incluye Subsidios para Precios y Tarifas)						-
3.05.00.00.00	Transferencia y Donaciones (Detallar)				791.614	5.963.173	6.754.787
	Egresos:						-
4.07.00.00.00	Transferencia y Donaciones (Detallar- incluye subsidios otorgados por normas externas)						-
4.08.00.00.00	Otros Gastos						-
4.08.01.00.00	Depreciación y Amortización	180.492	64.215	123.408	121.929	139.993	449.546
4.08.02.00.00	Intereses por Operaciones financieras						-
4.08.06.00.00	Pérdidas Ajenas a la Operación (Detallar-incluye subsidios para precios y tarifas)						-
	Gastos Financieros						-
	Intereses						-
	Deuda Interna						-
	Deuda Externa						-
	Otros Gastos Financieros						-
	Otros Gastos (Detallar)						-
	Resultado antes del Impuesto Sobre la Renta	- 8.663.258	- 4.629.268	2.298.066	- 1.171.363	- 560.561	- 4.063.126
4.08.06.07.00	Impuestos Directos						-
	(10) Resultado del Ejercicio	- 8.663.258	- 4.629.268	2.298.066	- 1.171.363	- 560.561	- 4.063.126

Fuente: CP Rialca, noviembre 2011

Cuadro III. Estado de Flujo de Efectivo

Estado de Flujo de Efectivo Año Terminado el 31/12/2011 (Expresados en Bolívars)			
Partidas (2)	2011 (3)	2010 (4)	Variación % (5)
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades Operativas:			0
Utilidad antes de impuesto del Ejercicio	-4.063.126	-8.663.258	-53
Ajustes para conciliar la Utilidad y el Efectivo Neto			0
Provisto por Actividades Operativas:			0
Amortización de plan de Jubilación e indemnizaciones			0
Amortización de Prepagados y otras provisiones	17.055		0
Depreciación	614.505	180.226	241
Participación patrimonial de las inversiones en Acciones			0
Pagos de indemnizaciones Sociales y Plan de Jubilación			0
Cambios Netos en Operaciones de Activos y Pasivos:			0
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar a Clientes	490.004	48	1.020.742
(Aumento) Disminuciones de Cuentas por Cobrar Empleados	186.921	4.755	3.831
(Aumento) Disminuciones de Inventarios	30.120.047	14.874.060	103
(Aumento) Disminuciones Seguros Pagados por Anticipado	605.904	280.816	116
(Aumento) Disminuciones Impuesto Retenido	2.566	1.109	131
(Aumento) Disminuciones Otros Activos	11.520.116	2.458.852	369
Aumento (Disminuciones) Cuentas por Pagar Comerciales	8.854.777	3.630.000	144
Aumento (Disminuciones) Pasivos Laborales	2.927.016	288.029	916
Aumento (Disminuciones) créditos diferidos y otros pasivos	383.239	702.211	-45
Aumento (Disminuciones) Impuesto Sobre La Renta			0
Efectivo Neto Provisto (Aplicado) por Actividades Operativas			0
Flujo de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversion			
Adquisición de Activos Fijos	2.619.890	1.038.993	152
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversion			0
Flujo de Efectivo Proveniente de Actividades de Financieras			
Aumento de Cuentas por pagar a largo Plazo			0
Aumento de Prestamos par pagar a largo plazo	49.427.423	40.781.741	21
Efectivo Neto Provisto por Actividades Financieras			0
Aumento Neto en Efectivo y Equivalentes de Efectivo			0
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	7.325.375	4.401.239	66
Efectivo y Equivalente de Efectivo al Cierre del Ejercicio	3.144.906	7.325.375	-57

Fuente: CP Rialca, noviembre 2011

Cuadro IV. Estado de Movimiento de las Cuentas de Patrimonio

Ente: CENTRO DE PRODUCCION DE RINES DE ALUMINIO RIALCA, C.A.

Estado de movimiento de las cuentas de patrimonio

	Al 31 de diciembre del 2011 (Expresados en Bolívars)	
	(2) Resultados acumulados	(3) Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2009	-846.335	-836.335
Resultado del período	-8.663.258	-8.663.258
Saldo al 31 de diciembre de 2010	-9.509.593	-9.499.593
Resultado del período	-4.063.126	-4.063.126
Saldo al 31 de diciembre de 2011	-13.572.719	-13.562.719

Fuente: CP Rialca, noviembre 2011

Cuadro V. Indicadores Financieros

1. Indicadores	Fórmulas	2. Real				3. Último Estimado 2011	4. % de Variación
		2007	2008	2009	2010		
Índice de Liquidez	(Activo Circulante - Inventario) / Pasivo Circulante			110,71	3,83	0,41	-89%
Índice de Solvencia	(Activo Circulante / Pasivo Circulante)			110,71	7,05	2,88	-59%
Endeudamiento a Corto Plazo	(Pasivo Circulante / Capital Neto)			- 0,10	0,49	0,90	84%
Endeudamiento a Largo Plazo	(Pasivo a Largo Plazo / Capital Neto)			- 12,86	4,29	3,69	-14%
Índice de Solidez	(Pasivo Total / Activo Total)			1,08	1,26	1,28	2%
Capital de Trabajo	Activo Circulante - Pasivo Circulante			110,71	27.953.230,08	22.905.887,28	-18%
Rendimiento de Patrimonio	Utilidad Neta / Patrimonio			1,01	0,91	0,30	-67%
Saldo de Caja al Final del Periodo	Activo Disponible			4.401.239,00	7.325.375,31	3.144.906,00	-57%
Utilidad Operativa	Resultado de Operación			- 846.334,83	- 8.663.257,70	- 4.063.125,69	-53%
Índice de Rentabilidad	(Utilidad Neta / Activo Total)			- 0,08	0,24	0,08	-67%

Fuente: CP Rialca, noviembre 2011