

ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

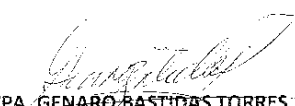
A C T I V O

<u>CODIGO</u>	<u>CODIGO</u>	<u>CORRIENTE</u>		
311		CAJA / BANCOS	167.65	
315		CUENTAS POR COBRAR	17,550.39	
317		(-) PROV.CTAS INCOBRABLES	5,589.81	11,960.58
336		CREDITO FISCAL IVA		16,376.01
337		CRÉDITO FISCAL IMPTO. A LA RENTA	8,340.52	36,844.76
		<u>FIJO</u>		
368		INSTALACIONES	40018.90	
368		MAQUINARIA Y EQUIPOS	17,319.73	
373		MUEBLES Y ENSERES	2,101.72	
374		EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	19,706.30	
384		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	35,852.41	43,294.24
		OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
391		OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	15,846.99	15,846.99
		<u>INVERSIONES NO CORRIENTES</u>		
418		OTRAS - ACCIONES	80.00	80.00
		TOTAL ACTIVOS		96,065.99

P A S I V O

	<u>CORRIENTE</u>		
513	CUENTAS POR PAGAR LOCALES	5,659.08	
521	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,018.10	
532	IMPUESTO RENTA POR PAGAR	5,039.18	
535	PASIVOS POR BENEFICIOS A TRABAJADORES	10,079.40	23,795.76
	<u>NO CORRIENTE</u>		
557	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	244,562.08	244,562.08
	TOTAL PASIVOS		268,357.84
	<u>PATRIMONIO</u>		
601	CAPITAL SOCIAL	3,000.00	
604	RESERVA LEGAL	5,238.40	
611	UTILIDADES ACUMULADAS	20,804.68	
612	PERDIDA AÑOS ANTERIORES	-48,519.03	
616	PERDIDA DEL EJERCICIO	-152,816.10	-172,291.85
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		96,065.99


SRA. CARMEN PICO SEGURA
GERENTE GENERAL


CPA GENARO BASTIDAS TORRES
CONTADOR GENERAL

ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PERIODO ENERO 1 - DICIEMBRE 31 DEL 2018

CODIGO INGRESOS

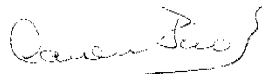
6001 VENTAS DE COMBUSTIBLES 12%	736736.97
---------------------------------	-----------

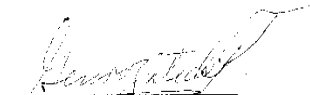
COSTO DE VENTAS:

7001 INVENTARIO INICIAL	8935.15
7004 COMPRAS	654330.16
7010 (-) INVENTARIO FINAL	0
COSTO MERCADERIA VENDIDA	663265.31
	663265.31
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	73471.66

GASTOS OPERACIONALES

7041 SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES	23003.04
7044 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ.	78,261.09
7047 APORTES IESS-FONDOS DE RESERVA	4711.79
7050 HONORARIOS PROFESIONALES	21950.00
7179 COMBUSTIBLES	909.15
7068 DEPRECIACIONES	5940.01
7095 AMORTIZACIONES	7923.50
7176 MOVILIZACION Y TRANSPORTE	25583.18
7191 SUMINISTROS Y MATERIALES	2429.69
7197 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4342.80
7209 IMPUESTOS, CONTRIB. Y OTROS	8555.30
7242 SERVICIOS PUBLICOS	6065.02
7248 OTROS SERVICIOS	36613.19
PERDIDA OPERACIONAL	-152816.10


SRA. CARMEN PICO SEGURA
 GERENTE GENERAL


CPA. GENARO BASTIDAS TORRES
 CONTADOR GENERAL

ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2018

1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

A) IDENTIFICACIÓN.-

La compañía **ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO**, se constituyó mediante escritura pública de la Notaría Primera del cantón Montecristi el 7 de Marzo del 2012; fue aprobada por el Intendente de Compañías de Portoviejo mediante resolución N°SC.DIC.P.12.169 de fecha 14 de Marzo del 2012 e inscrita en el Registro Mercantil de la Registraduría de la Propiedad del Cantón Santa Ana a fojas 45 a 54 con el N°6, anotada en el repertorio 12 del tomo general uno (1) el 16 de Marzo del 2012.

B) DOMICILIO.- El domicilio principal de la compañía es el cantón Santa Ana, Provincia de Manabí, República del Ecuador.

C) CAPITAL SOCIAL.-

Las siguientes personas se constituyeron con accionistas fundadoras y suscribieron el capital de **ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO**:

NOMBRE DE ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO
CARMEN HERMELINDA PICO SEGURA	1.000,00
MARTHA AZUCENAPICO SEGURA	1.000,00
ROSA ELENA DEL ROCIO PICO SEGURA	1.000,00

D) ACTIVIDAD ECONÓMICA.-

El objeto social principal de la compañía consiste en:

1.- Instalación, administración, almacenamiento y/o representación de estaciones de servicios de combustibles como: diésel, gasolina, kerex y demás derivados del petróleo;

2.- La importación, exportación, representación, distribución y comercialización de llantas, tubos, aceites, grasas, lubricantes, aditivos y demás artículos para el mantenimiento de vehículos.

3.- Inició sus operaciones en el mes junio del 2012 y para el efecto la compañía **ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJAS S.A. ESTASERPICO** el 2 de Junio del 2012 suscribió un Contrato de Arrendamiento por cinco años, de las instalaciones de la **ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJOS**, ubicada en la Av. Luis Alberto Giler s/n vía Santa Ana – Portoviejo. El contrato fue anotado en el Centro de Arbitraje y Mediación de la Cámara de Comercio de Manta.

Durante el periodo 2017, el contrato no estuvo en vigencia en razón de que la ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJOS, dejó de solicitar autorización de comprobantes de ventas al Sri.

E) ADMINISTRADORES.-

Con fecha 07 de Marzo del 2015, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **ESTACION DE SERVICIOS PICO E HIJOS S.A. ESTASERPICO**, reeligió a la señora Carmen Hermelinda Pico Segura **GERENTE** de la empresa por un periodo de TRES AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registraduría de la Propiedad del cantón Santa Ana a foja 19 al 25, con el Nº5, anotado en el repertorio Nº48 del tomo dos (2) del Registro Mercantil a su cargo, el 25 de Marzo del 2015. A la fecha se encuentra en funciones prorrogadas.

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

a) Base de Presentación.-

Los Estados Financieros adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera, La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con los requisitos de la Ley de Propiedad intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIIF vigentes en el Ecuador.

b) Uso de Estimaciones Contables.

La presentación y Preparación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la Gerencia de la Compañía realice estimaciones que afectan las cifras reportadas de los activos y pasivos, de ingresos y gastos y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a los Estados Financieros.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en experiencias y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los Estados Financieros,

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre del 2018 tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Banco Internacional	Cuenta ahorros	23,48
Banco del Pacífico	Cuenta Ahorros	144,17
TOTAL		167,65

La Compañía mantiene cuenta de ahorros corriente en los Bancos del Pacífico e Internacional donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. En esta cuenta se efectúan diversos pagos, incluida la compra de combustibles.

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de varios clientes que al momento asumieron la responsabilidad por la venta a crédito de combustibles y por la cual se emitieron los respectivos comprobantes de ventas y no tienen intereses de recargo; la provisión de las cuentas incobrables es calculada de acuerdo a las Normas de Régimen Tributario y se registra con cargo a los resultados en el ejercicio en la cual se determina la necesidad de dicha provisión.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Cientes Varios		
Cientes		17.550,39
(-) Provisión Cuentas Incobrables		5.589,81
TOTAL		11.960,58

5.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de Diciembre del 2018 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Crédito Fiscal IVA	16.376,01
Retención de 3x1000	1.962,95
Crédito Tributario Años Anteriores	5.379,53
Anticipo de Impuesto a la Renta	998,04
TOTAL	24.716,53

6.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2018 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	VALORES
Instalaciones	40.018,90
Muebles y Enseres	2.101,72
Maquinarias y Equipos	17.319,73
Equipo de Computación y Software	19.706,30
(-) Depreciación Acumulada PPE	(35.852,41)
TOTAL	43.294,24

La Propiedad, Planta y Equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2018, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

7.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2018 corresponde a gastos no considerados en el periodo 2015:

DETALLE	VALORES
Otros Activos no Corrientes	15.846,99
TOTAL	15.849,99

8.- INVERSIONES NO CORRIENTES.-

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2018, corresponde a 1 acción en la empresa Petrolcentro.

DETALLE	VALORES
Inversiones Asociadas-	80,00
TOTAL	80,00

9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2018 la Cuenta por Pagar Proveedores tiene un saldo que se compone de la siguiente manera:

DETALLE	VALORES
Proveedores por Pagar	5.659,08
TOTAL	5.659,08

Estas obligaciones no generan intereses y están constituidas por facturas pendientes de cancelación a Proveedores locales por la adquisición de materiales, suministros y servicios necesarios para la actividad económica de la Compañía.

10.- OTRAS POR PAGAR.- Representa valores adeudados a terceros.

DETALLE	VALORES
Documentos por Pagar	36.000,00
TOTAL	36.000,00

11.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.-

Representa el Impuesto mínimo del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Impuesto Renta por Pagar	5.039,18
TOTAL	5.039,18

12.- PASIVOS POR BENEFICIOS A TRABAJADORES.- Este rubro representa a la provisión de la jubilación Patronal de la ex trabajadora Gabriela Vásquez, establecida según estudio actuarial realizado por la empresa COOFIA S.A. al 26 de abril del 2018.

DETALLE	VALORES
Pasivos por Beneficios a Trabajadores.-	10.079,40
TOTAL	10.079,40

13.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS: NO CORRIENTE.-

Este rubro está compuesto por Los préstamos realizados por las accionistas con los cuales se pagaron las Actas de Finiquito del personal que laboraba en la empresa, así como para cubrir gastos operacionales al 31 de diciembre del 2018.

DETALLE	VALORES
Cuentas Por Pagar Accionistas	244.562,08
TOTAL	244.562,08

14.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los accionistas al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	3.000,00
TOTAL	3.000,00

15.- RESERVA LEGAL.-

Representa a la provisión realizada de la utilidad del periodo, calculada conforme a lo dispuesto en la Ley de Compañías.

DETALLE	VALORES
Reserva Legal	5.238,40
TOTAL	5.238,40

16.- UTILIDADES ACUMULADAS.- Constituye el saldo neto de las utilidades acumuladas de periodos anteriores.

DETALLE	VALORES
UTILIDADES ACUMULADAS.-	20.804,88
TOTAL	20.804,88

17.- PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES.- Constituye la pérdida operacional del periodo 2017.

DETALLE	VALORES
PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES	45.519,03
TOTAL.	45.519,03

18.- PERDIDA DEL EJERCICIO.- Constituye la pérdida operacional del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
PERDIDA DEL EJERCICIO	152.816,40
TOTAL.	152.816,40

19.- INGRESOS ORDINARIOS.-

Este rubro lo constituyen las ventas de combustibles del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Ventas de combustibles	736.736,97
TOTAL	736.736,97

20.- COSTO DE VENTAS.-

Este rubro lo constituyen el inventario inicial, las compras de combustibles efectuadas durante el periodo 2018, No hay inventario final por cuanto la estación fue vendida y por tanto las existencias de combustibles fueron vendidas también. .

DETALLE	VALORES
Inventario Inicial de Combustibles	8.935,15
Compras de combustibles	654.330,16
TOTAL	663.265,31

21.- GASTOS OPERACIONALES.-

Este rubro lo constituyen los gastos administrativos operacionales del periodo 2018:

DETALLE	VALORES
Sueldos y demás remuneraciones	23.003,04
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	78.261,09
Aportes IESS y Fondos de Reserva	4.711,79
Honorarios Profesionales	21.750,00
Mantenimiento y Reparaciones	4.342,80
Impuestos, contribuciones y Otros	8.555,30
Combustibles	909,15
Servicios Públicos	6.065,02
Otros Servicios	36.613,19
Depreciaciones	5.940,01
Amortizaciones	7.923,50
Movilización y Transporte	25.583,18
Suministros y Materiales	2.429,69
TOTAL	226.287,76

En el siguiente periodo la empresa Estación de Servicios Pico e Hijas S.A. ESTASERPICO, entra en proceso de liquidación anticipada.-

TOTAL DE ACTIVOS.....\$ 96.065,99
TOTAL DE PASIVOS..... 268.357,84
TOTAL DE PATRIMONIO..... -172.291,88


SRA. CARMEN PICO SEGURA
GERENTE GENERAL


CPA. GENARO BASTIDAS TORRES
CONTADOR GENERAL