

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HIJOJOSA SERCOPH CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Estado de Situación Financiera
Balance al: 2016/12

Cuenta	Totales
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	188.345,98
DISPONIBLE	46.989,09
CAJA	11.372,39
BANCOS	32.246,88
TARJETAS DE CREDITO	3.369,82
EXIGIBLE	56.604,41
CUENTAS X COBRAR	56.604,41
REALIZABLE	16.759,33
INVENTARIOS	16.759,33
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	24.652,49
IMPUESTOS ANTICIPADOS	24.652,49
RETENCION EN LA FUENTE	43.340,66
ACTIVOS NO CORRIENTES	938.417,35
ACTIVOS FIJOS	922.917,35
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	886.268,97
TERRENOS	886.268,97
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	203.115,24
DEPRECIACION ACUMULADA	166.466,86
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	15.500,00
INVERSIONES PERMANENTES	15.500,00
TOTAL DEL ACTIVO	1.126.763,33
PASIVOS	
PASIVO CORRIENTE	107.240,43
PROVEEDORES	54.308,89
PROVEEDORES COMERCIALES	54.308,89
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	15.979,67
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	12.814,09
OBLIGACIONES CON EL IESS	3.165,58
OBLIGACIONES FISCALES Y MUNICIPALES	26.839,94
IMPUESTOS FISCALES	26.839,94
OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR	10.111,93
PRESTAMOS CIAS RELACIONADAS	2.257,42
PRESTAMOS PETROLEOS Y SERVICIOS	7.854,51
PSIVO NO CORRIENTE	4.500,00
OBLIGACIONES ACUMULADAS	4.500,00
TOTAL DEL PASIVO	111.740,43

PATRIMONIO

CUENTAS DE CAPITAL Y RESERVAS	621.896,40
CAPITAL PAGADO	170.000,00
CAPITAL SOCIAL	170.000,00
RESERVAS	451.896,40
RESERVAS LEGALES Y ESTATUTARIAS	451.896,40
RESULTADOS	391.987,72
RESULTADOS	391.987,72
RESULTADOS ACUMULADOS	391.987,72
Resultado del Ejercicio	1.138,78
TOTAL DEL PATRIMONIO	1.015.022,90
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	1.126.763,33

SUPERESTACION "LOS LAGOS"

Estado de Resultados Integral

Balance al: 2016/12

Cuenta	Totales
INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	2.555.839,83
INGRESOS POR VENTAS	2.555.839,83
OTROS INGRESOS	1.660,58
INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONAL	1.660,58
TOTAL INGRESOS	2.557.500,41
COSTOS	
COSTOS DIRECTOS	2.253.062,60
COSTOS DE VENTAS	2.253.062,60
GASTOS	
GASTOS OPERACIONALES	284.560,81
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	284.560,81
GASTOS ADMINISTRATIVOS	77.156,01
GASTOS DE VENTAS	207.404,80
OTROS GASTOS	9.376,74
GASTOS NO OPERACIONALES	9.376,74
GASTOS FINANCIEROS	4.895,54
COMISIONES BANCARIAS	4.362,85
GASTOS NO DEDUCIBLES	4.481,20
TOTAL GASTOS Y COSTOS	2.547.000,15
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES	10.500,26
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1.575,04
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA	8.925,22
IMPUESTO A LA RENTA	7.786,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.138,78

Operaciones

SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA SERCOPH CIA. LTDA. Se constituyó el 17 de octubre del 2003, su objeto principal es la importación, distribución, compra, venta intermediación de petróleos liviano, mediano, pesado y sus derivados como gasolina súper, extra, diesel oil entre lo más importante.

Resumen de principales políticas de contabilidad

Los Estados Financieros de la SERVICIOS Y COMERCIO PEREZ HINOJOSA SERCOPH CIA. LTDA. Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de información financieras para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Efectivo y equivalentes de efectivos

Al 31 de diciembre de 2016 incluye aquellos activos financieros, depósitos, recaps de tarjetas de crédito que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realiza en condiciones de créditos normales y los importantes de las cuentas por cobrar no tienen interés. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de comercialización y venta. El costo se calcula aplicando el método precio promedio.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de la cuentas por pagar comerciales.

Patrimonio

El capital social suscrito y pagado, está constituido por 170.000 acciones US\$ 1.00 dólares cada una; todas ordinarias y nominales.

Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registra en el periodo más cercano en el que se conoce.

Atentamente,

Ing. Mónica Díaz

CONTADORA

REG. PROF. 17-5504



CONTADORES
ASOCIADOS
RUC: 100285040001
Otavalo - Ecuador