

COMERCIALIZADORA MAVAC GASSTATION S.A.

NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresados en dólares)

POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2019.

1. INFORMACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Comercializadora Mavac Gasstation S.A. Es una empresa legalmente constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, distrito metropolitano, capital de la república del Ecuador, el día 17 de diciembre del año 2004, escrita en el registro de la propiedad del cantón Latacunga, notaria en la notaria trigésima sexta del cantón Quito el 17 de diciembre del 2004 y la resolución de la Súper Intendencia de Compañías número 04.Q.UIJ4971 del 22 de diciembre del 2004.

Objeto social: La Compañía tiene como objeto social a) La compra-venta, comercialización de gasolina, diesel, más resinas y productos derivados del petróleo. b) La provisión de servicios de arreglo y mantenimiento mecánico de automotores, al igual que de vulcanización, c) El servicio de gaseosas cafetería, souvenirs y más similares, d) La compra venta, comercialización y servicios de partes y piezas automotrices, sus repuestos y accesorios, adornos y similares. Para el cumplimiento de sus actividades la empresa podrá importar, exportar, actuar como mandante, mandatario o concesionario de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras en líneas iguales o afines a su actividad y podrá celebrar toda clase de actos o contratos lícitos, que guarden relación con su objeto social.

Plazo de duración: La compañía tendrá una duración de 50 años a partir de la fecha de inscripción del contrato constituido en el registro mercantil el 17 de diciembre del 2004.

Domicilio principal de la empresa: Provincia Cotopaxi, Cantón Latacunga, Parroquia Belisario Quevedo Barrio, Illuchi, Calle Panamericana Sur S/N Kilometro 5 ½ camino vía a Salcedo.

Forma legal: Sociedad Anónima.

Estructura Organizacional y Societaria: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio, autonomía administrativa y operativa propia

2. BASE DE PRESETANCION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas de la presentación de los estados financieros. Estas bases contables se han aplicado de manera uniforme para los años de presentación

2.1. Bases de presentación.- Los estados financieros de la compañía Comercializadora Mavac Gasstation S.A. Se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIFF PARA PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacional de Contabilidad (**IASB**) adoptadas por la Súper Intendencia del Ecuador y representan la adopción integral explícita y sin reservas de las referidas normas internacional aplicadas en manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANEXO 01

CÓDIGO: 1.1.1.2.01

CUENTA: Caja General

El representante legal de la Comercializadora MAVAC Gasstation S.A certifica en forma legal que el saldo físico del efectivo es de **TRES MIL DOS DÓLARES CON SETENTA CENTAVOS**, el mismo que se encuentra en el poder Ing. Francisco Malavé, quien es responsable de dicho fondo al 30 de diciembre del 2019.

ANEXO 02

CÓDIGO: 1.1.1.4.01

CUENTA: Banco del Austro 5580846

Saldo contable conciliado	842,56
---------------------------	--------

CÓDIGO: 1.1.1.4.02

CUENTA: Banco Internacional 3500746309

Saldo contable conciliado	36,66
---------------------------	-------

CÓDIGO: 1.1.1.4.04

CUENTA: Banco del Austro Corriente 5840716

Saldo contable conciliado	167,70
---------------------------	--------

CÓDIGO: 1.1.1.4.05

CUENTA: Banco de Guayaquil Corriente 8787

Saldo contable conciliado	10,03
---------------------------	-------

ANEXO 03

CÓDIGO: 1.1.2.1.01

CUENTA: Clientes por cobrar gasolinera

Nº	APELLIDOS Y NOMBRES	VALOR
1	Acosta Patricio	525,08
2	Agrelmac	99,11
3	Armas Mario	219,46
4	Barreno Enrique	2.176,70
5	Bedon Jordan	5,26
6	Beltran Jorge	455,09
7	Benavides Enrique	116,43
8	Bonilla Miriam	288,45
9	Cardenas Daniel	148,38
10	Castillo Luis	408,71
11	Centro Agricola	18,51
12	Coac vision de los andes	50,50
13	Coque Marino	2,40
14	Endara Marco	135,00
15	Faltantes y sobrantes	27,13
16	Garcés Rosa	267,75
17	Garzón Juan Pablo	29,50
18	Guanoluisa Carlos	737,03
19	Inbavial	85,07
20	Jacome Hugo	2,40
21	Junta Parroquial	7,78
22	Lasluisa Rocio	4,78
23	Lema Angel	130,70
24	Leon Edison	451,02
25	Lozano Jaime	2.429,37
26	Masias Andrea	13,37
27	Megahormigones	746,01
28	Padilla Luis	50,90
29	Romero Edison	1.661,46
30	Salguero Rolando	3.846,11
31	Siguenza Naun	2.430,09
32	Teran Klever	296,88
33	Tesalia	79,99
34	Tipantuña	179,00

35	Vaca Mercedes	2.468,66
36	Varios	5.109,25
37	Veloz Ma. Esther	70,00
38	Veloz Esther	582,27
39	Zhuña Manuel	151,79
	TOTAL	26.507,39

ANEXO 04

CÓDIGO: 1.1.2,4,01

CUENTA: (-) Provisión Cuentas incobrables

Saldo contable conciliado	-1.500,00
---------------------------	-----------

ANEXO 05

CÓDIGO: 1.1.3.2.01

CUENTA: Inventario gasolina súper

Saldo contable y físico	1.240,20
-------------------------	----------

CÓDIGO: 1.1.3.2.02

CUENTA: Inventario Gasolina Extra

Saldo contable y físico	5.057,22
-------------------------	----------

CÓDIGO: 1.1.1.3.2.03

CUENTA: Inventario diesel Premium

Saldo contable conciliado	3.392,89
---------------------------	----------

ANEXO 06

CÓDIGO: 1.2.1.2.01

CUENTA: Edificios y construcciones

Saldo contable y toma física adjunta	218.179,01
--------------------------------------	------------

ANEXO 07

CÓDIGO: 1.2.1.4.01

CUENTA: Equipos de cómputo y Software

Saldo contable y toma física adjunta	69.347,26
--------------------------------------	-----------

ANEXO 08

CÓDIGO: 1.2.1.6.01

CUENTA: Muebles y enseres

Saldo contable y toma física adjunta	19.786,15
--------------------------------------	-----------

ANEXO 09

CÓDIGO: 1.2.1.7.01

CUENTA: Maquinaria y equipos

Saldo contable y toma física adjunta	22.914,00
--------------------------------------	-----------

ANEXO 10

CÓDIGO: 1.2.1.9.01

CUENTA:(-) Depreciación Ac. edificios y construcciones

Saldo contable y toma física adjunta	-34.611,07
--------------------------------------	------------

ANEXO 11

CÓDIGO: 1.2.1.9.02

CUENTA: (-) Depreciación Ac. Muebles y enseres

Saldo contable y toma física adjunta	-5.533,72
--------------------------------------	-----------

ANEXO 12

CÓDIGO: 1.2.1.9.03

CUENTA:(-) Depreciación Ac.Eq. De computo S.

Saldo contable y toma física adjunta	-29.571,44
--------------------------------------	------------

ANEXO 13

CÓDIGO: 1.2.1.9.04

CUENTA:(-) Depreciación Ac. Maquinaria y equipo

Saldo contable y toma física adjunta	-4.167,05
--------------------------------------	-----------

ANEXO 14

CÓDIGO: 2.1.1.2.01

CUENTA: Petróleos y servicios por pagar

Saldo contable deuda combustibles	25.342,56
-----------------------------------	-----------

ANEXO 15

CÓDIGO: 2.1.3.6.01

CUENTA: Aportes al IESS por pagar

Saldo contable y planillas	674,39
----------------------------	--------

ANEXO 16

CÓDIGO: 2.1.3.6.02

CUENTA: Prestamos IESS por pagar

Saldo contable y préstamos quirografarios	450,98
---	--------

ANEXO 17

CÓDIGO: 2.1.3.8.01

CUENTA: Beneficios sociales por pagar

Saldo contable y roles	1.595,31
------------------------	----------

ANEXO 18

CÓDIGO: 2.1.3.8.02

CUENTA: Sueldos liquidas por pagar

Saldo contable y roles	4.952,73
------------------------	----------

ANEXO 19

CÓDIGO: 2.2.3.1.01

CUENTA: Prestamos accionistas por pagar

Saldo contable Sr. Antonio Vaca	144.301,54
---------------------------------	------------

ANEXO 20
CÓDIGO: 3.1.1.1.01

CUENTA: Accionista Antonio Vaca

Saldo contable aporte de capital	5.000,00
----------------------------------	----------

ANEXO 21
CÓDIGO: 3.1.1.1.02

CUENTA: Accionista Francisco Malave

Saldo contable aporte de capital	5.000,00
----------------------------------	----------

ANEXO 22
CÓDIGO: 3.2.1.1.01

CUENTA: Reserva legal

Saldo contable y liquidaciones	2.397,53
--------------------------------	----------

ANEXO 23
CÓDIGO: 3.2.2.1.01

CUENTA: Reserva facultativa

Saldo contable y liquidaciones	1.105,98
--------------------------------	----------

ANEXO 24
CÓDIGO: 3.3.1.1.01

CUENTA: Utilidad Acum. Ejer. Ant.

Saldo contable y liquidaciones	134.372,24
--------------------------------	------------

ANEXO 25
CÓDIGO: 3.4.1.4.01

CUENTA: Ganancia neta del periodo

Saldo contable estado de resultados	50.290,94
-------------------------------------	-----------

ANEXO 26

CÓDIGO: 4.1.1.01.01

CUENTA: Ventas netas locales grabadas con tarifa 12%

Saldo contable estado de resultados	1.275.179,63
-------------------------------------	--------------

ANEXO 27

CÓDIGO: 5.1.1.1.09

CUENTA: Costo de ventas

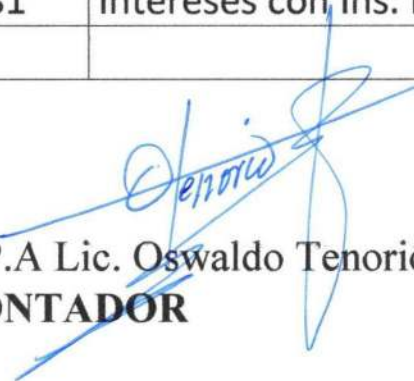
Saldo contable estado de resultados	1.155.376.34
-------------------------------------	--------------

ANEXO 28

CÓDIGO: 5.2.1.1.

CUENTA: Gastos operativos de administración

CASILLERO	CUENTA CONTABLE	VALOR
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	43.373,88
7044	Beneficios sociales y demás remuneraciones	7.785,77
7047	Aporte a la seguridad social	8.519,95
7050	Honorarios profesionales y dietas	18.837,60
7179	Consumo de combustibles y lubricantes	3.542,58
7191	Suministroa.herramientas y mas materiales	11.243,23
7203	Seguros y reaseguros	153,46
7209	Impuestos contribuciones y otros	5.278,63
7185	Gastos de gestion	3.962,47
7197	Mantenimiento y reparaciones	883,51
7242	Servicios Publicos	7.131,07
7281	Intereses con Ins. Financieras locales	434,69
	TOTAL	111.146,84


C.P.A Lic. Oswaldo Tenorio Jiménez
CONTADOR