

ESTACION DE SERVICIOS OBANDO CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. Principales Políticas y Criterios Contables Aplicados

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Estación de Servicios Obando Cia Ltda, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, Ley de régimen Tributario Interno, Disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Bases de Presentación Los registros contables así como los estados financieros, fueron procesados mediante el sistema informático contable FIRE SOFT y el plan de cuentas vigente., se ciñen de acuerdo al origen y naturaleza de las cuentas aplicables a la Estación de Servicios Obando Cia. Ltda.

ACTIVO

Contiene todos los valores o rubros que corresponden a bienes y propiedades de la Estación de Servicios que son: los valores en efectivo, las cuentas que están pendientes de cobro, y los bienes muebles.

NOTA 2. FONDOS DISPONIBLES.

Los valores disponibles de la Institución se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Caja Chica	233.96
Caja General	26.167,65
Banco Pichincha	8068.60
Cooperativa "23 de Julio"	7.157.02
TOTAL	41.627,23

Las cuentas mencionadas están debidamente conciliadas

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a obligaciones por cobrar a socios por diferentes conceptos según consta en el detalle, al 31 de diciembre/16.

CUENTA	VALOR
Clientes	30.205,74
TOTAL	30.205,74

NOTA 4. CREDITO TRIBUTARIO

Se registra la diferencia entre el IVA en Compras y el IVA en Ventas, así como las retenciones de Impuesto a la Renta.

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario IVA Compras	20.919,08
Retención Impto. Renta del ejercicio	1.277,08
TOTAL	22.196,16

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre 2016 se registran el valor en existencias de combustible como inventario final.

CUENTA	VALOR
Diésel	9.622,60
Extra	8.469,03
Súper	4.503,11
TOTAL	22.594,74

NOTA 6 ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

La cuenta activos fijos al 31 de Diciembre 2016 se registra el valor de Muebles, Equipo de oficina y Maquinaria.

CUENTA	VALOR
Muebles y Enseres	137,78
Equipo de Computación	1.110,47
Maquinaria y Equipo	76.450,40
(-) Depreciación Acumulada	-35.374,26
TOTAL	42.324,39

El total de activos al 31 de Diciembre 2016 es de:

TOTAL DEL ACTIVO	158.948,26
-------------------------	-------------------

PASIVOS

Agrupa todas las cuentas que registran las obligaciones contraídas por la Estación de Servicios.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

En este rubro se registran las obligaciones por pagar a corto plazo.

CUENTA	VALOR
Petrocomercial	39.461,37
Otras Cuentas por Pagar	30.669,66
Arriendos por Pagar	24.000,00
TOTAL	94.131,03

NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR

En este rubro se registra las retenciones en la fuente de los pagos realizados en el mes de diciembre 2016, valores que son cancelados en el siguiente ejercicio económico.

CUENTA	VALOR
Retenciones IVA	356,10
Retención Impuesto a la renta	393,85
TOTAL	749,95

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

En este rubro se registra el valor de aportes al IESS y la participación Utilidades empleados correspondientes al ejercicio económico 2016.

CUENTA	VALOR
IESS por Pagar	768,02
Participación utilidades empleados	842,53
Obligaciones Patronales	5.224,31
TOTAL	6.834,86

TOTAL DEL PASIVO	101.715,84
-------------------------	-------------------

PATRIMONIO.-

En el patrimonio al 31 de Diciembre 2016 se registran las siguientes cuentas:

NOTA 10 CAPITAL SOCIAL.-

Son todas las cuentas que registran las acciones suscritos y pagados por los socios, así como los aportes para futuras capitalizaciones.

CUENTA	VALOR
Capital suscrito y pagado	400,00
Aportes para futuras capitalizaciones	7.884,35
TOTAL	76.638,29

NOTA 11. RESERVAS.

El saldo al 31 de Diciembre es el siguiente:

CUENTA	VALOR
Reserva Especial	46.055,56
TOTAL	46.055,56

NOTA 12 RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre 2016 es de:

CUENTA	VALOR
Utilidad Ejercicio 2016	2.892,41
TOTAL	2.892,41

El total de Patrimonio al 31 de Diciembre 2016 es el siguiente:

TOTAL DEL PATRIMONIO	57.232,42
-----------------------------	------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	158.948,26
----------------------------------	-------------------

NOTA 13 INGRESOS

Se registra los aportes por parte de los socios accionistas en forma diaria, por diferentes conceptos según se detalla a continuación:

CUENTA	VALOR
Ventas	1.189.792,77
Ingresos Financieros	77,11
Varios	4.505,00
TOTAL	1.194.373,88

NOTA 14 COSTOS Y GASTOS

ANEXO

Se registran los gastos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Costos	1.044.782,34
Gastos de Operación	95.461,76
Gastos Administrativos	13.817,17
Gastos Generales	15.357,65
Impuestos y Contribuciones	10.033,57
Depreciaciones y Amortizaciones	12.028,98
TOTAL	1.191.481,47

UTILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE 2016	2.892,41
----------------------------------	----------


Fanny Mejia
CONTADORACPA