

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

INDICE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE COMPAÑÍA
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

<u>Notas</u>	<u>Página.</u>
Nota 1. Información de la compañía.	3-4
Nota 2. Resumen de las principales políticas contables.	4
Nota 2.1 Bases de presentación.	4
Nota 2.2 Moneda de presentación y moneda funcional.	4
Nota 2.3. Propiedad, Planta y Equipo.	5
Nota 2.3.1. Depreciación.	5
Nota 2.4. Valoración de Inventarios.	5
Nota 2.4.1. Baja o retiro de Inventarios.	6
Nota 2.5. Clientes.	6
Nota 2.6. Provisión Incobrables	6
Nota 2.7. Reconocimiento del Ingreso.	7
Nota 2.8. Reconocimiento del costo.	7
Nota 2.9 Reconocimiento del Estado de Flujos de Efectivo	7
 3	
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
Nota 3.1 Ingresos de actividades ordinarias	7
Nota 3.2 Otros ingresos	8
Nota 3.3 Costos Financieros	8
Nota 3.4 Ganancia antes de impuestos	8
Nota 3.5 Participación de Trabajadores	8
Nota 3.6 Impuesto a la renta	8
Nota 3.7 Activo Financiero	9
Nota 3.8 Inventarios	9-10
Nota 3.9 Pagos Anticipados	10
Nota 3.10 Activo por impuestos corrientes	10
Nota 3.11 Propiedad Planta y Equipo	10-11
Nota 3.12 Cuentas por pagar	11
Nota 3.13 Provisiones Sociales	12
Nota 3.14 Obligaciones por impuestos y participación trabajadores	12
Nota 3.15 Obligaciones con instituciones financieras	12
Nota 3.16 Pasivos diferidos – Provisión venta anticipada	13
Nota 3.17 Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	13
Nota 3.18 Patrimonio	14
Nota 3.19 Efectivo y equivalentes de efectivo	14

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Nota 1. Información de la Empresa.

Constitución

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA. es una Compañía creada a través de Resolución de la Superintendencia de Compañías con fecha 30 de Diciembre de 1999 a través de Resolución Nro. 00-2-dic-015 bajo Expediente Nro. 6808, e inscrita en el Registro Mercantil el 13 de ENERO DE 2000.

Objeto social

El negocio principal es la Administración de Estaciones de Servicio, compraventa de lubricantes bajo contrato de distribución debidamente celebrado con compañías comercializadoras legalmente autorizadas por el Estado Ecuatoriano, venta de víveres y demás artículos afines a los llamados Súper Mart, venta de combustible, así como cualquier operación relacionada con estas actividades.

RUC: 0190168107001

Ubicación

La dirección de la Compañía y su domicilio principal es Panamericana Sur KM 1.5, ubicada en la ciudad de Cuenca-Ecuador.

Composición del Directorio

El Directorio de la compañía está integrado por el Presidente y un vocal titulares elegidos por la Junta General de Socios, y se reúne en sesiones ordinarias cada año y en sesiones extraordinarias cuando las necesidades societarias así lo requieran. Al cierre del ejercicio, se encontraban en funciones:

SR. IVAN QUINTANILLA CHEQRRES
SRA. SILVIA VEGA

Presidente
Vocal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

Accionistas activos el año 2017

SOCIO		CAPITAL SUSCRITO PAGADO
RIGOBERTO VINTIMILLA A	25%	5100
SILVIA VEGA CISNEROS	31.25%	6375
SUSANA VEGA CISNEROS	31.25%	6375
ANDRES VEGA CISNEROS	6.25%	1275
GABRIELA VINTIMILLA VEGA	1.50%	306
JUANA VINTIMILLA VEGA	1.50%	306
ISABEL VINTIMILLA VEGA	1.50%	306
RIGOBERTO VINTIMILLA VEGA	1.75%	357
	100.00%	20400

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017, la compañía tuvo un total de 25 empleados, distribuidos en 11 personas en Administración, 5 Mobil Mart , 9 en ventas, cabe indicar que el Gerente General no consta en roles, se cancela contra entrega de factura como Honorarios Profesionales.

Nota 2. Resumen de las principales políticas contables.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de la compañía, aplicadas en el marco conceptual de la Contabilidad, NIC y NIIF.

Estas políticas han sido diseñadas en función de las normas internacionales vigentes que deberán ser aplicadas.

Nota 2.1 Bases de presentación.

Los presentes Estados Financieros de la Compañía ESTACION DE SERVICIO NARANCAY Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2017, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes se detallan a continuación y las notas a los Estados Financieros se establecen en nota 3.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

Nota 2.2 Moneda de presentación y moneda funcional.

Las partidas integrantes de los Estados Financieros de la compañía se valoran utilizando la moneda oficial vigente en el Ecuador, como es el dólar estadounidense, que constituye la “moneda funcional” para la preparación, medición y presentación de la información financiera.

Nota 2.3 Propiedad, Planta y Equipo.

La compañía reconoce como activo fijo a aquellos bienes tangibles de su propiedad, que tengan una vida útil estimada mayor de un año y un costo superior a USD \$1000.00, siempre destinados al giro ordinario del negocio.

Los cargos posteriores por mejoras, ampliaciones y reemplazo de componentes, se adicionan al valor del activo inicial o a un nuevo activo, siempre y cuando sea probable que de dichos cargos fluyan a la empresa futuros beneficios económicos asociados con los elementos de propiedad, planta y equipo; y cuyo costo pueda ser valorado con fiabilidad; si estas condiciones no se cumplen, el importe respectivo se reconoce como reparación y mantenimiento y se carga a gastos del período en el que se incurren.

Cuando el valor en libros de un activo es superior a su importe recuperable estimado, éste se reduce de forma inmediata hasta reflejar su importe recuperable. Las pérdidas y ganancias originadas por la venta de propiedades, planta y equipos se calcularán comparando los ingresos obtenidos por su realización con el valor en libros y se incluyen en el Estado de Resultados del período en el que se incurren.

Nota 2.3.1 Depreciación.

La Compañía deprecia sus Propiedades, Planta y Equipos bajo el método lineal, no se ha estimado la vida útil, y no se han considerado valores residuales en razón de que no se espera obtener un valor de salvamento.

La depreciación de los muebles y enseres, equipos de oficina, vehículos y otros activos fijos de los centros auxiliares del proceso de producción y centros de administración y ventas, se determina en base al estudio técnico por considerar que es concordante con la vida útil esperada en términos del uso que el activo representa para la Compañía.

Nota 2.4 Valoración de Inventarios.

La compañía valora sus inventarios al costo o a su valor neto realizable, el que resulte menor. El costo se determina por el método promedio ponderado (PMP); y, el valor neto realizable es el precio de venta estimado en condiciones normales del negocio, menos los costos variables en que se incurrirían para su venta.

En sujeción a la NIC 2, se consideran costos del inventario todos aquellos que se derivan de la adquisición, deduciendo los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares.

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

No es necesario se realizará una provisión por deterioro, por cuanto se compra únicamente el stock que se va a vender, por lo que no existe inventarios que se vayan a deteriorar, mas bien lo que se considera es la perdida por evaporación, en el caso de los combustibles, y en los inventarios del market se pone énfasis en el control de la caducidad de los mismos al momento de realizar la adquisición de los mismos.

Nota 2.4.1. Baja o retiro de Inventarios.

Tal como indica la NIC 2, aquellos inventarios no recuperables, ya sea por daño u obsolescencia, deben rebajarse hasta alcanzar su valor neto realizable, de conformidad a la información más fiable que se disponga. Esta rebaja del valor del activo, se reconoce como gasto en el periodo en que se identifica los activos dañados u obsoletos.

En el caso de bajas forzadas se aplicará lo que determina la LORTI.

Nota 2.5. Clientes.

La Compañía otorga crédito eventual a sus clientes no mayores 30 días genaralizado para cualquier cliente sea privado o publico.

Estas cuentas no constituyen activos financieros que se cotizan en el mercado activo y se incluyen en el grupo de los activos corrientes, en razón de que su vencimiento no supera el corto plazo.

Nota 2.6. Provisión Para Incobrables

La Provisión para cubrir eventuales cuentas incobrables no se la realiza al cierre de cada período por cuanto la cartera de la empresa se ha mantenido sana. Se consideran cuentas incobrables los saldos de clientes que por su cuantía mínima no ameriten llevarlos al ámbito judicial y que no tengan movimiento por 3 años.

De ser necesario se realizará una provisión por deterioro, aplicando la NIC 36.

Nota 2.7. Reconocimiento del Ingreso.

La compañía reconoce como Ingresos aquellas transacciones mediante las que se transfiere al comprador todos los riesgos y ventajas asociados al bien o servicio; cediendo por tanto el control futuro de éstos a cambio de un *Valor Razonable*; el cual a más de ser medido con fiabilidad permitirá a la entidad obtener un beneficio económico futuro. El importe que se reconoce como Ingreso, viene dado luego de la deducción de los descuentos por bonificaciones en ventas otorgados a ciertos distribuidores del producto.

Dentro de este contexto, se discriminan e informan en cada período contable, aquellos ingresos ordinarios de los que se consideren extraordinarios.

Los Ingresos Ordinarios proceden de:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

- Venta comsustibles, ECOPAIS, SUPER Y DIESEL el punto de expendio es en la estación, atraves de sus SURTIDORES que son atendidos por 2 personas en cada Isla, en los fines de semana y una en los días ordinarios.
- Market, o llamado tienda de abasto, que funciona como un supermercado.
- Arriendo de Oficinas

Los Ingresos Extraordinarios son aquellos que cumpliendo las condiciones precedentes, provienen de transacciones ajenas a la actividad principal o giro del negocio, tales como ingresos financieros por intereses ganados en depósitos e inversiones financieras; diferencial cambiario; venta circunstancial de terrenos, activos fijos,

Nota 2.8. Reconocimiento del costo.

La compañía reconoce como Costo de manera general, aquellas transacciones derivadas de las actividades efectuadas para la compra el bien o prestación de servicio;

El método que la compañía aplica para calcular los costos, es la base de costo real o histórico, es decir costos ya incurridos cuya cuantía es conocida, lo que implica que los costos se contabilizan (débito o crédito) en las distintas cuentas tal como realmente ocurren.

Nota 2.9. Reconocimiento del Estado de Flujos de Efectivo

La compañía presenta el Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo según el cual se especifica las principales categorías de importes cobrados a clientes y otros ingresos, así como las aplicaciones o pagos efectuados a proveedores de bienes y servicios requeridos por el negocio, las remuneraciones y beneficios sociales pagados al personal de empleados y trabajadores y el pago de impuestos y tributos seccionales ocasionados durante el período económico informado; clasificado por actividades de operación, inversión y financiamiento, con igualación del saldo inicial y final del periodo contable.

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 3.1 Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a la venta de combustibles y el servicio de tienda de abasto y arriendos, mostrando un DECREMENTO en el año 2017 en las ventas de combustibles y un decremento en el las ventas del Market en relación al año 2016.

CUENTA	2016	2017
	\$	
Venta de Combustible	4,174,624.55	\$ 4,166,352.65
Venta de Lubricantes	\$ 20,221.47	\$ 21,497.30
Venta del market	\$ 472,878.44	\$ 472,264.45
Ventas IVA 0%	\$ 111,150.90	\$ 104,414.51
	\$	
TOTAL	4,778,875.36	\$ 4,764,528.91

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

Nota 3.2 Otros ingresos

Otros ingresos incluye intereses obtenidos en la póliza de acumulación

Nota 3.3 Costos financieros

Los costos financieros corresponden al pago de intereses por el préstamo concedido por el Banco del Austro y Banco Prod

ubanco y de los Prestamos SOCIOS, y los gastos normales de operación de la cuenta corrientes, mismo que se incrementaron en el 2017

CUENTA	2016	2017
Intereses Préstamo Bancario	88269.73	98537.73
Gastos Bancarios	8325.28	7562.08
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	28.958,83	22.348,97

Nota 3.4 Ganancia antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como ingresos y gastos al determinar la ganancia antes de impuestos y participación a trabajadores, con un 43.35% de decremento de la Utilidad del año 2017 por un valor de \$ 31326.18, respecto al año 2016.

CUENTA	2016	2017
Ventas de Combustibles y Mobil Mart	4778875.36	4764528.91
Prestación de Servicios	58822.10	47474.08
Otros Ingresos No Operacionales	733.06	418.58
(-) Descuento en Ventas	0.00	0.00
(-) Devolución en Ventas	-875.99	0.00
TOTAL DE INGRESOS	4837554.53	4812421.57
(-) Costo de Ventas	-4167714.26	-4144419.21
(-) Gastos de Venta	-250014.88	-223177.53
(-) Gastos de administración	-250958.02	-297780.70
(-) Gastos Financieros	-96596.87	-106099.81
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	72270.50	40944.32

Nota 3.5 Participación trabajadores

De acuerdo a lo establecido en el Art. 97 del Código del Trabajo, la empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas para el año 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

Utilidad Neta:

40944.32*15%= **6141.65 Participación Trabajadores**

El diez por ciento (10%) se dividirá para los trabajadores de la empresa, y el cinco por ciento (5%) restante será entregado directamente a los trabajadores de la empresa, en proporción a sus cargas familiares.

Nota 3.6 Impuesto a la Renta

La Utilidad del año 2017, refleja un incremento en los gastos y un decremento en ventas las mismas que generan un pago de Impuesto a la renta de \$ 10406.85; es decir un 47% menos que el pagado en el año 2016, cuyo detalle se lo puede apreciar en el siguiente cuadro.

CUENTA	2016	2017
Utilidad antes de Impuestos	61429.92	34802.67
(+) Gastos No deducibles	7500.00	12501.21
TOTAL PARCIAL	68929.92	47303.88
(-) 150% Deducción por Discapacidad	0.00	0.00
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA	68929.92	47303.88
22% Impuesto a la Renta	15164.58	10406.85

Nota 3.7 Activo Financiero

Dentro del activo financiero se detalle las cuentas por cobrar a clientes y otras cuentas por cobrar que suman al cierre del ejercicio fiscal un valor de \$ 45.121.98; que representan apenas un 2% del total de ventas realizadas en el periodo detallado, por lo que se toma como política no realizar la provisión por incobrables.

Nota 3.8 Inventarios

Los inventarios están compuestos por Combustibles, Lubricantes y Mercadería en general para la venta de Mobil Mart estos últimos son adquiridos según las necesidades semanales o quincenales dependiendo del tiempo de crédito que nos da los proveedores, a continuación un detalle comparativo de los años 2016 y 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

CUENTA	2016	2017
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		
Inventarios de Combustibles	27485.33	22919.24
Inventario de Lubricantes	6066.51	3555.23
Inventario de Mobil Mart	51272.45	35496.52
TOTAL:	84824.29	61970.99

Nota 3.9 Pagos Anticipados

Los pagos anticipados corresponden a anticipos realizados a proveedores por gastos normales incurridos por la Compañía, por el mantenimiento de activos \$11.164,36

CUENTA	2016	2017
Anticipos a Proveedores	6825.92	11164.36
TOTAL:	68525.92	11164.36

Nota 3.10 Activos por Impuestos Corrientes

El desarrollo de las actividades comerciales y de servicios de la Empresa generan diversos movimientos que incorporan retenciones de Impuesto a la Renta, los mismos que cuentan con crédito tributario a favor de la Compañía ; y serán compensados en la liquidación del impuesto a la renta por pagar en el 2017.

CUENTA	2016	2017
Crédito Tributario por Impuesto a la Renta	12668.28	26029.22
Retenciones de Impuesto a la Renta Realizadas a ESTACION DE SERVICIO NARANCAY	13360.94	13340.11
TOTAL:	26029.22	39369.33

Nota 3.11 Propiedades, planta y equipo

La Empresa cuenta con propiedad planta y equipo que están compuestos de: un terreno, edificios, maquinaria y equipo (SURTIDORES ADQUIRIDOS EN EL AÑO 2016), vehículos TANQUERO DE PLACAS ABB 8020 Y VEHICULOS DE OFICINAS equipo de cómputo, muebles y enseres, los mismos que se encuentran depreciándose de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

CUENTA	2016	2017
Terreno	404280.00	404280.00
Edificio	426762.34	426762.34
Muebles y Enseres	26024.20	27036.20
Maquinaria y Equipo (surtidores)	49900.00	49900.00
Equipo de Computación	29654.65	29654.65
Vehículos (tanquero y vehículos de oficina)	115624.50	115624.50
Repuestos y Herramientas	3016.54	1475.01
Otros activos		
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1055262.23	1054732.70
(-) Depreciación Acumulada	-198866.17	-222415.25
SALDO AL FINAL DE PERIODO	856396.06	832317.45

Se incorporaron unidades de activos fijos en la cuenta de repuestos y herramientas atendiendo a la política contable de activar activos con más de dos años de uso como son los repuestos del tanquero y las llanta

VIDA ÚTIL	AÑOS
Edificios e Instalaciones	36
Maquinaria y Equipo	10
Vehículos	5
Equipo de Oficina (computo)	3
Muebles y enseres	10

Nota 3.12 Cuentas por pagar

El importe de cuentas por pagar se divide en proveedor de combustibles que representa alrededor de un 80% de la cartera y proveedores de bienes y servicios, obligaciones con Instituciones Financieras, nómina por pagar retenciones por préstamos efectuados por trabajadores al IESS y los valores correspondientes a los aportes al IESS al 31 de diciembre, tal como se puede apreciar en el siguiente detalle:

CUENTA	2016	2017
Proveedores por de Bienes y Servicios	247098.93	231837
Obligaciones con Instituciones Financieras	13087.13	11219.2
Otrs Ctas x Pagar Socios	10840.58	2792.09
Nómina por Pagar	5230.11	4890.51
IESS por Pagar	6080.72	4142.19
Dividendos Por pagar	0	47389.94
TOTAL:	282337.47	302270.93

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

NOTA 3.13 Provisiones Sociales y Otros

Las provisiones corrientes Décimo III, Décimo IV sueldos, agasajo navideño y vacaciones son registradas en función a lo establecido por la Ley y adicionalmente con la finalidad de prorratear el gasto para los 12 meses del año, se efectúa la provisión para uniformes de los trabajadores mensualmente.

CUENTA	2016	2017
Décimo Tercer Sueldo	7034.27	3283.02
Décimo Cuarto Sueldo	4596.69	3706.26
Vacaciones	4004.43	3973.73
Fondo Empleados	4225.18	6760.83
TOTAL:	19860.57	17723.84

Nota 3.14 Obligaciones por impuestos y participación trabajadores

De acuerdo a la utilidad genera en el año 2017 se obtiene el valor de \$ 10406.31 por pago del Impuesto a la Renta, que comparado con el año 2016 se ha reducido en un 32%.

Lo que corresponde al 15 % de Participación Trabajadores asciende a un valor de \$ 6141.65 mismo que se ve un decremento en un 45% en relación al año 2016.

CUENTA	2016	2017
Impuesto a la Renta Ejercicio Fiscal	15164.58	8700.57
15% Participación Trabajadores	10840.57	6141.65
TOTAL:	26005.15	16548.50

Nota 3.15 Obligaciones con Instituciones Financieras

Para financiar la adquisición, equipos de surtidores, se procedió a solicitar un crédito a la del Banco del Austro mismo que fuera otorgado en el mes de mayo de 2015 por \$ 120.000.00 el mismo que se ha ido cancelando año a año dando un saldo al cierre de 2017

CUENTA	2016	2017
Crédito concedido por el Banco del Austro	92780.61	70553.06
TOTAL:	92780.61	70553.06

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

Nota 3.16 Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio

A través de la contratación del estudio actuarial para el año 2017 con la empresa ACTUARIA Cía. Ltda., de la Ciudad de Quito, NO se realiza un ajuste de la provisión por desahucio para asentarlos en el periodo 2018, por lo que los saldos quedaron iguales al 2016

Nota 3.17 Patrimonio

Actualmente la Compañía Estación de Servicio Narancay cuenta con un capital de \$ 20.400.00 no ha existido incremento en el año 2017. La reserva legal del 5% será aplicada de acuerdo a la ley de compañías a diciembre de 2018 y este año según acta de socios se procedió a la distribución de las utilidades del año 2009-2010-2012-2014-2015 como consta en el cuadro adjunto

DIVIDENDOS REPARTIDOS 2017								
		% RPARTO	VALOR A DISTRIBUIR	IMPTO RTA CAUSADO	IMP RTA SOBRE VALOR PAGADO	TOTAL DISTRIBUIDO	% RET sobre utilidad	VALOR NETO DISTRIBUIDO
Utilidades Ejercicio 2009	17600.55	100%	17600.55	5632.47	5632.47	23233.02	232.33	17368.22
Utilidades Ejercicio 2010	16987.87	100%	16987.87	6000.11	6000.11	22987.98	229.88	16757.99
Utilidades Ejercicio 2012	5261.74	100%	5261.74	3099.41	3099.41	8361.15	83.61	5178.13
Utilidades Ejercicio 2013	12569.81	100%	12569.81	5018.56	5018.56	17588.37	175.88	12393.93
Utilidades Ejercicio 2014	12981.13	100%	12981.13	6706.19	6706.19	19687.32	196.87	12784.26
Utilidades Ejercicio 2015	73122.92	88%	64598.91	27021.85	23871.89	88470.79	884.71	63714.20
	138524.02		130000.01		50328.63	180328.63	1803.29	128196.72

DIVIDENDOS REPARTIDO CADA SOCIO		
RIGOBERTO VINTIMILLA	25.00%	32049.18
SILVIA VEGA	31.25%	40061.48
SUSANA VEGA	31.25%	40061.48
ANDRES VEGA	6.25%	8012.30
GABRIELA VINTIMILLA	1.56%	1999.87
ISABEL VINTIMILLA	1.56%	1999.87
JUANA VINTIMILLA	1.56%	1999.87
RIGOBERTO VINTIMILLA VEGA	1.57%	2012.69
		128196.72

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
ESTACION DE SERVICIO NARANCAY CIA. LTDA.

De esta manera, el patrimonio al cierre del 2017 quedaría compuesto con los siguientes rubros

CUENTA			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			24643.82
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE		49519.66	
GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES		-24875.84	
RESULTADOS ACUMULADOS			-2428.49
GANANCIAS ACUMULADAS		55318.96	
Utilidades Ejercicio 2008	1179.60		
Utilidades Ejercicio 2015	7874.02		
Utilidades Ejercicio 2016	46265.34		
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		-38111.24	
Perdida Ejercicio 2000	-2692.02		
Perdida Ejercicio 2002	-8364.14		
Perdida Ejercicio 2004	-16114.55		
Perdida Ejercicio 2011	-10940.53		
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIFF		-19636.21	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			34802.67

Nota 3.18 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo en caja por pago de clientes al cierre del 31 de diciembre es de \$ 48975.67

CUENTA	2016	2017
Caja	28752.40	43454.06
Caja Chica	1494.28	799.48
Bancos	50247.86	30678.32
TOTAL:	86531.1	48975.67

Nota 3.19 Intereses

Previo presentación de la Factura se reconoce el interés, producto de préstamos.

Atentamente,



ECO. ELSA TORRES
CONTADORA
MATRIC. 022476