



ESTACION DE SERVICIO "JENMER

CIA. Ltda.

Km.3 ½ Vía Portoviejo-Manta Teléfonos:052578180 -052933195-094625615

jennmercia.ltda1@hotmail.com jennmercia.ltda2@hotmail.com

jennmercia.ltda3@hotmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015

ANTECEDENTES:

La Compañía **ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CIA.LTDA.**, fue constituida en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí, República del Ecuador, mediante Escritura Pública ante la Notaría Novena del cantón de Portoviejo- Manabí, el 28 de Septiembre del 2006, y aprobado por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. 06.P.DIC.0000474, dictada por el Intendente de Compañías de Portoviejo Dr. Carlos Lara Zavala, el 05 de Octubre del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Portoviejo, bajo el número 581 y anotado en el Repertorio General tomo número 24 de 08 de Diciembre del 2006.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la parroquia Andrés de Vera, Kilometro 3 ½ del Cantón Portoviejo y su No. de RUC es 1391741510001.

El objeto social de la Compañía **ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CIA.LTDA.**, es la venta al por mayor y menor de combustible para automotores y motocicletas.

POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

1. Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), La Ley de Compañías promulgada por la



ESTACION DE SERVICIO "JENMER"

Cia. Ltda.

Km.3 ½ Vía Portoviejo-Manta Teléfonos:052578180 -052933195-094625615

jenmercia.ltda1@hotmail.com jenmercia.ltda2@hotmail.com

jenmercia.ltda3@hotmail.com

Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

2. Disponibilidades.-

Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tiene una disponibilidad inmediata.

3. Reconocimiento de Ingresos.-

La Compañía reconoce ingresos por la venta de combustible de las estaciones de servicios ubicadas en el Km 5 1/2 sitio El Colorado, Km 3 ½ vía Portoviejo-Manta, Km 4 ½ vía Crucita-Portoviejo y en el Km 8 ½ Vía Jipijapa-Sancan, cuando es efectuada la transferencia del servicio al cliente.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.-

Los saldos contables a Diciembre 31 de 2015 son como sigue:

BANCOS

JENMER I

Banco del Austro Cta. Cte. 0013077398	\$683.83
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077428	\$51.89
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077436	\$186.52
Banco del Austro Cta. Cte. 00113077401	\$65.65
Banco Comercial de Manabí Cta. Cte. 201225976	\$4.439.85
Banco Pacifico Cta. Cte. 07238197	\$15,573.02
Banco Pacifico Cta. Cte. 07330804	\$11,587.39



ESTACION DE SERVICIO "JENMER"

"Cia. Ltda."

Km.3 1/2 Vía Portoviejo-Manta Teléfonos:0525781180-052933193-094625615

jennercia.ltda1@hotmail.com jennercia.ltda2@hotmail.com

jennercia.ltda3@hotmail.com

Banco Bolivariano Cta. Cte. 1105025312	\$2,262.10
Banco Bolivariano Cta. Cte. 1105026946	\$1,058.73
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062602	\$805.41

JENMER II

Banco comercial de Manabí 201224722	\$2,506.76
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062610	\$2,316.92

JENMER III

Banco comercial de Manabí 2012226008	\$3,299.33
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062629	\$5,076.35

JENMER IV

Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062637	\$5,482.35
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014063951	\$1,603.38

El efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a depósitos en bancos en cuentas corrientes que la compañía mantiene con distintas instituciones financieras del ámbito local y Provincial.

CUENTA POR COBRAR CLIENTES:

- Cuentas por cobrar JENMER I \$29,795.91
- Cuentas por cobrar JENMER II \$99,004.35
- Cuentas por cobrar JENMER III \$53,555.96
- Cuentas por cobrar JENMER IV \$1,903.91



ESTACION DE SERVICIO "JENMER

" Cia. Ltda.

Km.3 A Via Portoviejo-Manta Teléfonos:052578180-4052933195-094625615

jenmercia.ltda1@hotmail.com jenmercia.ltda2@gmail.com

jenmercia.ltda3@hotmail.com

Se refieren a valores registrados por cobrar a clientes por concepto de facturación de la venta de combustible en las estaciones de servicios y que son recuperadas según el crédito concedido, que corresponden a 15 días.

IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.-

El desglose de los Impuestos Pagados por Anticipado es el siguiente:

- Anticipo de Impuesto a la Renta \$75,664.00

Lo conforman valores pagados por concepto del Anticipo de Impuesto a la Renta que será utilizado como crédito fiscal en el pago del Impuesto a la Renta anual.

INVENTARIOS.-

La cuenta Inventarios a Diciembre 31 de 2015 contiene el siguiente saldo contable:

- Inventario de Prod. Terminados y Mercadería \$109,092.83

Los rubros que constituyen el inventario de la compañía **JENMER CIA LTDA**, quedan identificados como combustible depositado en las garitas de las Estaciones de Servicio que administra la compañía e inventario de productos de Mini- Market adquiridos por los clientes en el momento de recibir nuestros servicios.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-

Las Propiedades, Planta y Equipo de la compañía **ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CIA LTDA**, han sido valorizados al costo de adquisición y sus depreciaciones determinados en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las Normas de Contabilidad vigente en el país.



ESTACION DE SERVICIO "JENMER"

Comercio Ltda.

Km 3 ½ Vía Portoviejo-Maria Telefonos: 052578180 -052933195-094625615

jennercia.ltda1@hotmail.com jennercia.ltda2@hotmail.com

jennercia.ltda3@hotmail.com

Las depreciaciones se registran con cargo a gastos operacionales del año, utilizando las tasas estimadas y estipuladas en la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes que se aplican constan en el siguiente cuadro de Propiedades, Planta y Equipo.

Las Propiedades, Planta y Equipo que la empresa mantieno a Diciembre 31 de 2012 para el cumplimiento de su actividad, son los siguientes:

➤ Edificios	\$90.250.00
➤ Muebles y Enseros	\$9.668.16
➤ Equipos de Computación y Software	\$4,212.37

CUENTAS POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre de 2015, las Cuentas por Pagar lo conforma la siguiente cuenta:

Cuentas por Pagar Provedores

JENMER I

➤ Combustible	\$49,179.35
➤ Mini-Market	\$11,285.00

JENMER II

➤ Combustible	\$11,030.56
➤ Mini-Market	\$11,864.60

JENMER III



ESTACION DE SERVICIO "JENMER"

Com. Ltda.

Km. 3 1/2 Vía Portoviejo-Manta. Teléfonos: 052578180 -052933195-09-1625615

jenmercia Ltda1@hotmail.com jenmercia Ltda2@hotmail.com

jenmercia Ltda3@hotmail.com

➤ Combustible \$11,034.23

➤ Mini-Market \$11,745.05

JENMER IV

➤ Combustible \$30,771.58

➤ Mini-Market \$11,018.14

Cuentas por Pagar Generales \$18,091.11

Constituyen valores pendientes de cancelación por concepto de adquisición de combustible a principales proveedores como son PETROLRIOS; EP.PETROECUADOR, PRIMAX con un crédito concedido de 4 días.

IMPUESTOS POR PAGAR.-

A Diciembre 31 de 2015, se presentan los siguientes saldos:

➤ Impuesto a la Renta por Pagar \$8,750.68

➤ Retención en la Fuente por Pagar \$836.25

➤ Retención IVA por Pagar \$1,321.84

La compañía provisiono los valores correspondientes para el pago del Impuesto a la Renta.

PROVISIONES POR PAGAR.-

Representa aquellas obligaciones que la empresa mantiene con sus trabajadores al 31 de Diciembre de 2015. Los cuales se detalla a continuación:

➤ Utilidad antes del 15% Trabajadores \$46,795.09



ESTACION DE SERVICIO "JENMER

" Cia. Ltda.

Km.3 1/4 Vía Portoviejo-Manta Teléfonos:052578180-052933195-094625615

jenmercia.ltda1@hotmail.com jenmercia.ltda2@hotmail.com

jenmercia.ltda3@hotmail.com

CAPITAL SOCIAL.-

A Diciembre 31 de 2015 el Capital Social de la Compañía está conformado por 800,00 participaciones, cuyo valor nominal es de US\$ 1.00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

- Yennisabel Evelina Flores Plaza
- Humberto Anibal Merizalde Cantos
- Carlos Humberto Merizalde Flores
- Yenny Mercedes Morizalde Flores
- Luis Manuel Merizalde Cantos
- Humberto Anibal Merizalde Flores

Abg. Humberto Merizalde Cantos,
GERENTE GENERAL
ESTACION DE SERVICIO JENMER CIA LTDA