



JENMER Cía. Ltda.
Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016**

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 Noveria 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 del 08 de Diciembre del 2006.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la parroquia Andrés de Vera, Kilometro 3 ½ Vía Portoviejo-Manta al frente de la Fábrica de Bloques Mónica 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.-Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros han sido preparadas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

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

Reconocimiento de Ingresos.- La Compañía reconoce ingresos por la venta de combustible de las estaciones de servicios ubicadas en el Km 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi-Manta, Km 3 ½ Vía Portoviejo Manta al frente de la fábrica de Bloques Mónica, Km 4 ½ vía Portoviejo-Crucita a trescientos metros de la Aldea de niños S.O.S y en el Km 8 ½ en la Vía Jipijapa-Sancan, cuando es efectuada la transferencia del servicio al cliente.

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



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

Los saldos contables a diciembre 31 de 2016 son como sigue:

SALDOS DISPONIBLES DE LOS BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	
ESTACION DE SERVICIO JENMER I CIA. LTDA.	
Banco del Austro cta. Cte. 0013077398	58.05
Banco Comercial cta. Cte. 201225976	347.68
Banco Pacifico cta. Cte. 07239197	16,473.11
Banco Pacifico cta. Cte. 07330804	12,837.81
Banco Pacifico cta. Cte. 07239197	700.20
Banco Bolivariano cta. Cte. 1105025312	3,483.50
Banco Bolivariano cta. Cte. 1105026946	3,091.70
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014068940	14,973.85
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062602	1,533.30
ESTACION DE SERVICIO JENMER II CIA. LTDA.	
Banco del Austro cta. Cte. 0013077428	75.54
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062610	9,770.83
Banco Guayaquil Cta. Cte. 001408975	7,293.94
ESTACION DE SERVICIO JENMER III CIA. LTDA.	
Banco del Austro cta. Cte. 13077436	142.56
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014062629	27,935.90
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014068967	10,850.02
ESTACION DE SERVICIO JENMER IV CIA. LTDA.	
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014063951	6,175.02
Banco del Austro cta. Cte. 00113077401	68.24
Banco Guayaquil Cta. Cte. 0014063951	1,123.07

CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES.-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.

CUENTA POR COBRAR CLIENTES	
Cuentas por Cobrar a Clientes "Jenmer I"	38,406.53
Cuentas por Cobrar a Clientes "Jenmer II"	81,605.86
Cuentas por Cobrar a Clientes "Jenmer III"	63,555.96
Cuentas por Cobrar a Clientes "Jenmer IV"	19,043.91
TOTAL	202,612.26



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.- 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.

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

Anticipo de Impuesto a la Renta \$73.343.20

El mismo que se exoneró el pago del anticipo del impuesto fiscal 2016 Mediante decreto nº1118 publicado en el Registro Oficial nº835 del 07 de septiembre del 2016.

INVENTARIOS.- Los rubros que constituyen el inventario de la compañía Estación de Servicio 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 requerir nuestros servicios.

La cuenta Inventarios a diciembre 31 de 2016 contiene el siguiente saldo contable:

Inventario de Prod. Terminados y Mercadería \$108,090.03

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Las Propiedades, Planta y Equipo de la compañía ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CIA.LTDA, han sido valorizadas 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.

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 mantiene a diciembre 31 de 2016 para el cumplimiento de su actividad, son los siguientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Edificios	90,250.00
Muebles y Enseres	9,668.16
Equipos de Computación y Software	4,212.37

CUENTAS POR PAGAR.- Constituyen valores pendientes de cancelación por concepto de adquisición de combustible a principales proveedores como son



JENMER Cia. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

PETROLIROS; EP-PETROECUADOR, PRIMAX con un crédito concedido de 4 días.

Al 31 de diciembre de 2016, las Cuentas por Pagar lo conforma la siguiente cuenta:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	
ESTACION DE SERVICIO JENMER I CIA. LTDA.	
Cuentas por Pagar Combustible Jenmer I	59279.35
Cuentas por Pagar Minimarket I	12654.78
ESTACION DE SERVICIO JENMER II CIA. LTDA.	
Cuentas por Pagar Combustible Jenmer II	14830.56
Cuentas por Pagar Minimarket II	17865.98
ESTACION DE SERVICIO JENMER III CIA. LTDA.	
Cuentas por Pagar Combustible Jenmer III	15134.33
Cuentas por Pagar Minimarket III	16723.89
ESTACION DE SERVICIO JENMER IV CIA. LTDA.	
Cuentas por Pagar Combustible Jenmer IV	40571.58
Cuentas por Pagar Minimarket IV	13431.76

IMPUESTOS POR PAGAR.- La compañía provisiona los valores correspondientes para el pago del Impuesto a la Renta.

A diciembre 31 de 2016, se presentan los siguientes saldos:

IMPUESTO POR PAGAR	
Impuesto a la Renta por pagar	8,750.68
Retencion Fuente por Pagar	1,576.21
Retencion IVA por Pagar	2,477.89

PROVISIONES POR PAGAR.- Representa aquellas obligaciones que la empresa mantiene con sus trabajadores al 31 de diciembre de 2016. Los cuales se detallan a continuación:

Utilidad antes del 15% Trabajadores \$44,987.18

CAPITAL SOCIAL.- Constituye el monto total de la Compañía representado por participaciones y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el registro mercantil.

Al 31 de diciembre 2016 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:



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicio

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

SOCIOS	%	VALOR TOTAL USD
Humberto Anibal Merizalde Cantos	30%	240.00
Yennisabel Evelina Flores Plaza	30%	240.00
Humberto Anibal Merizalde Flores	10%	240.00
Carlos Humberto Merizalde Flores	10%	80.00
Jenny Mercedes Merizalde Flores	10%	80.00
Luis Manuel Merizalde Cantos	10%	80.00
TOTAL	100%	720.00

Abg. Humberto Anibal Merizalde Cantos
Gerente General de Estación de Servicio Jenmer Cía. Ltda.