



JENMER Cia. Ltda.
Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía **ESTACIÓN DE SERVICIO JENMER CÍA. LTDA.**, fue constituida en el cantón Portoviejo, provincia de Manabí, República del Ecuador, mediante escritura de constitución celebrada en la Notaría Pública Novena del cantón el 28 de septiembre de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Portoviejo mediante registro No. 581 y Repertorio General tomo No. 24 el 8 de diciembre de 2006 para dar cumplimiento a la Resolución No. 06-P-DIC-0000474 del 5 de octubre de 2006 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Además, cuenta con expediente No. 95687.

El Representante legal de la compañía es el Sr. Humberto Anibal Merizalde Cantos, con un período de duración de 5 años, contados a partir del 07 de febrero de 2017, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el Registro Mercantil del cantón Portoviejo.

Su domicilio tributario se encuentra ubicado en la provincia de Manabí, cantón Portoviejo, Km. 3 1/2 vía Portoviejo - Manta. Su Registro Único de Contribuyente es 1391741510001.

La dirección de las 4 gasolineras de la compañía **ESTACIÓN DE SERVICIO JENMER CÍA. LTDA.**, son las siguientes:

- JENMER I: Vía Manta - Portoviejo Km 5 1/2 S/N, a media cuadra de la fábrica La Fabril.
- JENMER II: Km 3 1/2 de la Vía Portoviejo - Manta.
- JENMER III: Km 4 1/2 Vía Portoviejo - Crucita.
- JENMER IV: Comuna Sancan Avenida Sancan Principal Km. 8.5 vía Jipijapa - Portoviejo.

Las actividades económicas de la compañía **ESTACIÓN DE SERVICIO JENMER CÍA. LTDA.**, son:

- Venta al por mayor y menor de combustibles para automotores y motocicletas, en gasolineras.

Sede: Portoviejo, Km 3 1/2 vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 1/2 de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 1/2 Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 1/2 Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

- Venta al por menor de lubricantes, refrigerantes y productos de limpieza, para todo tipo de vehículos automotores.
- Venta al por menor de alimentos, bebidas y tabaco en tienda de abarrotes.
- Venta de comidas y bebidas en restaurantes, incluso para llevar.

2. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a. Preparación de los estados financieros. -

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

b. Moneda funcional. -

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

c. Efectivo y equivalentes. -

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. (menores a 3 meses).

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



d. Cuentas por cobrar comerciales. -

La compañía reconoce las cuentas por cobrar comerciales a su valor justo. Las cuentas tienen plazos de cobro relativamente cortos, el costo amortizado no difiere significativamente de su valor nominal por cuyo motivo no se ha efectuado el ajuste de las cuentas al que resultaría de aplicar el método de costo amortizado. Se constituye una provisión por el deterioro de las cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos adeudados.

d. Cuentas por cobrar comerciales. - (Continuación)

de acuerdo con las condiciones de las cuentas por cobrar. Se considera que la presencia de dificultades financieras del deudor y el incumplimiento o demora en el pago son indicadores de que la cuenta por cobrar ha sufrido un deterioro. El monto de la provisión es el valor en libros del activo. La provisión es deducida del valor en libros y el monto de la pérdida es reconocida en el estado de resultados en el rubro gastos de administración y venta. Cuando el activo se torna incobrable, se da de baja contra la provisión. Las recuperaciones posteriores de los montos previamente castigados son acreditadas a gastos de administración y venta en el estado de resultados.

e. Propiedades, planta y equipo. -

Se registran al valor de adquisición según corresponda, las adiciones significativas son activadas de acuerdo a las políticas de la compañía, mientras que los desembolsos por mantenimiento, reparaciones o renovaciones menores que no mejoran al activo ni incrementan su vida útil son cargados a los gastos de operación conformen se incurren.

Las ganancias o pérdidas resultantes de ventas o retiros de las propiedades, planta y equipo se incluyen en los resultados del año en que se realizan.

La depreciación de los elementos de propiedades, planta y equipo se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente de las propiedades, planta y equipo. Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario.

f. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar. -

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses. Si hubiere importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

g. Obligaciones con instituciones financieras. -

Se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

h. Cuentas por pagar diversas relacionadas. -

Se registran las obligaciones con partes relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con partes relacionadas se reconocerán por el costo de la transacción.

i. Beneficios a empleados. -

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

La empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el período sobre el que se informa.

Los costos de provisiones por jubilación patronal, así como por desahucio, corresponderán a un estudio actuarial realizado anualmente por una empresa especializada en tales actividades.

La empresa y los empleados tienen la obligación de efectuar los pagos de sus aportes como resultado de la prestación de los servicios concedidos por el Instituto de Seguridad Social del Ecuador.

j. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias. -

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de combustibles y productos de primera necesidad se reconocen cuando se entrega el bien a plena satisfacción del cliente. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados por cuenta del gobierno.

k. Reconocimiento del costo de venta y producción. -

Comprenden a aquellos costos del período por los inventarios vendidos, cargos asociados directamente con la adquisición de los bienes vendidos, así como otros costos indirectos de producción que se hubieren incurrido para comercializar los bienes vendidos.

l. Reconocimientos de gastos. -

Induye aquellos gastos reconocidos durante el período y están constituidos por los desembolsos incurridos para la realización de actividades conexas a la actividad principal de la empresa. Los gastos administrativos, de ventas, financieros y otros



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

gastos son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo del bien o servicio.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO. -

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la cuenta efectivos y equivalentes presentan los siguientes saldos contables:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Caja general	81.989,35	-
Bancos		
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077398	74,82	758,25
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077428	51,89	75,54
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077436	68,73	142,56
Banco del Austro Cta. Cte. 0013077401	81,83	68,24
Banco Comercial Cta. Cte. 201225976	1.377,83	347,68
Banco del Pacífico Cta. Cte. 07239197	1.469,42	16.473,11
Banco del Pacífico Cta. Cte. 07330804	15.019,95	12.837,81
Banco Bolivariano Cta. Cte. 1105025312	14.535,72	3.483,50
Banco Bolivariano Cta. Cte. 1105026946	3.509,19	3.091,70
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014062602	8.635,29	1.533,30
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014062610	3.870,46	9.770,83
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014062629	12.131,07	27.935,90
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014063951	1.049,88	7.298,09
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 001408975	3.298,14	7.293,94
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014078967	5.683,57	10.850,02
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014068940	235,87	14.973,85
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 0014062637	3.597,50	7.684,72
TOTAL	158.680,51	124.619,04

Valores que la compañía mantiene en caja y cuentas bancarias locales (corrientes), destinados para cubrir sus obligaciones económicas de manera inmediata y de carácter obligatorio de JENMER I, JENMER II, JENMER III y JENMER IV.



4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. -

A diciembre 31 de 2017 y 2016, las cuentas y documentos por cobrar están conformados por:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas por cobrar clientes locales	-	202.612,26
No relacionados	145.732,04	-
Relacionados		-
Portitrans S.A.	65.771,70	-
Transmerf S.A.	28.252,33	-
TOTAL	239.756,07	202.612,26

Son derechos exigibles por cobrar del período a clientes relacionados y no relacionados locales de JENMER I, JENMER II, JENMER III y JENMER IV, originados por la facturación de combustible (ecopais, súper y diésel). Con plazos de créditos corrientes.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. -

El grupo de activos por impuestos corrientes, por clasificación principal, es como sigue:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Retenciones en la fuente (2017)	31.599,31	-
Crédito tributario IR año anterior	34.024,87	3.877,60
Crédito tributario IVA	24.669,76	26.147,53
TOTAL	90.293,94	30.025,13



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

Créditos tributarios favorables para la compañía que se pueden utilizar como compensación en la declaración mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA); y en la respectiva declaración anual del Impuesto a la Renta de Sociedades.

6. INVENTARIOS. -

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los saldos contables que presenta la cuenta inventarios, son:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Inventario de productos terminados	-	108.090,03
Inventario de combustible		
Ecopais	24.063,21	-
Súper	17.970,05	-
Diésel	22.271,84	-
Inventario de Minimarket	46.293,46	-
TOTAL	110.598,56	108.090,03

Valores correspondientes por aquellas existencias que se mantienen dentro de sus instalaciones; en áreas denominadas islas y que se refieren a combustibles (ecopais 18.210 galones, súper 9.001 galones y diésel 24.055 galones de JENMER I, JENMER II, JENMER III y JENMER IV; precios que se encuentran regularizados por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero. Además de los stocks que permanecen en los minimarkets conformados por productos de consumo masivo y otros; valorizados a precio de costo de mercado y que están disponibles para la venta.

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS. -

El saldo contable de servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 es:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Servicios y otros pagos anticipados		
Anticipos varios	72.422,70	-
TOTAL	72.422,70	-



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

Valores entregados de manera anticipada a proveedores locales a TRANSMERF S.A. y PORTITRANS S.A., originados por la prestación de servicios de transporte y otros. Dichos valores serán reconocidos a cuentas de resultados en el momento de recibir la factura respectiva.

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO. -

Las propiedades, planta y equipo de la compañía **ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CÍA. LTDA.**, han sido valorizados al costo de adquisición de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las normas contables vigentes.

ESPACIO EN BLANCO

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

ESTACIÓN DE SERVICIOS JENMER CÍA LTDA
MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Descripción	Saldo al 31/12/16	Adiciones	Ajustes y/o reclasificaciones	Saldo al 31/12/17	% DEPREC.
<u>COSTO</u>					
<u>NO DEPRECIABLE</u>					
Terreno	120.000,00	-	296.854,65	416.854,65	
<u>DEPRECIABLES</u>					
Edificios	90.250,00	-	-	90.250,00	5
Muebles y enseres	9.668,10	-	-	9.668,10	10
Equipo de computación y software	4.212,37	-	-	4.212,37	33,33
SUBTOTAL	224.130,47	-	296.854,65	520.985,12	
(-) Depreciación acumulada	(54.840,66)	(6.883,29)	-	(61.723,95)	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	169.289,81	(6.883,29)	296.854,65	459.261,17	

ESPACIO EN BLANCO

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancón, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. -

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las cuentas y documentos por pagar lo conforman las siguientes cuentas contables:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas y documentos por pagar Cuentas por pagar proveedores No relacionadas	97.792,67	210.258,01
Relacionadas		
Portitrans S.A.	750,50	-
Transmerf S.A.	1.741,31	-
Merizalde Cantos H. - Disensa	2.293,14	-
TOTAL	102.577,62	210.258,01

Deudas pendientes de pago del período a proveedores locales relacionados y no relacionados de JENMER I, JENMER II, JENMER III y JENMER IV por la adquisición y transportación de combustible, productos de consumo masivo para los minimarkets y demás servicios prestados. Con vencimientos corrientes.

10. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS. -

A diciembre 31 de 2017 y 2016, las cuentas por pagar relacionadas están conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas por pagar relacionadas Sr. Humberto Merizalde C.	24.935,99	-
TOTAL	24.935,99	-

Importe pendiente de cancelación a socio de la compañía, recibido en calidad de préstamos, el mismo que no ha generado interés al cierre de la auditoría.

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS. -

Constituyen a obligaciones con instituciones financieras locales pendientes de cancelación a diciembre 31 de 2017 y 2016. A continuación, se detalla la porción corriente del mismo:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Obligaciones con instituciones financieras	233.333,33	-
TOTAL	233.333,33	-

Institución	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (meses)	Monto USD	Tasa de interés	Forma de pago
Guayaquil	30/10/2017	30/10/2018	12	40.000	8,95%	Mensual
Guayaquil	30/11/2017	28/02/2018	3	200.000	9,02%	Un solo pago (al vencimiento).

12. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR. -

Representan aquellas obligaciones con el IESS y de beneficios sociales que la empresa proporciona a sus empleados bajo relación de dependencia a cambio de sus servicios prestados. Obligaciones establecidas según la Ley de Seguridad Social, el Código de Trabajo y demás disposiciones legales vigentes. Los cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2017	31/12/2016
IESS por pagar		4.532,68	3.876,17
Fondo de reserva		857,43	713,41
Préstamos quirografarios		1.234,32	747,83
Sueldos por pagar		1.585,28	1.234,56
Décimo tercer sueldo		1.643,78	1.854,78
Décimo cuarto sueldo		17.816,38	14.341,00
Utilidad 15% part. trabajadores	a)	9.744,25	6.748,08
TOTALES		37.414,10	29.516,83



Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

- a) Corresponde a la provisión del 15% participación para trabajadores, según lo establece el artículo 97 del Código de Trabajo, que es registrado con cargo a resultados del presente ejercicio económico auditado. (Ver nota explicativa No. 21).

13. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. -

Los impuestos pendientes de cancelación al Servicio de Rentas Internas, a diciembre 31 de 2017 y 2016 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		VALORES US\$	
		31/12/2017	31/12/2016
Retenciones en la fuente		1.411,81	1.576,21
Retenciones de IVA		1.895,96	2.477,89
Impuesto a la renta (2017)	a)	36.186,46	8.412,60
TOTAL		39.494,23	12.466,70

- a) Valor por provisión del Impuesto a la Renta Causado de Sociedades, que la compañía calcula utilizando la tarifa de impuesto a la renta (22%) de acuerdo con la normativa tributaria vigente al 31 de diciembre de 2017, aplicable a las ganancias gravables del período.

14. ANTICIPOS DE CLIENTES. -

El valor de anticipos de clientes al 31 de diciembre de 2017 y 2016 es:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Anticipos de clientes	3.462,34	-
TOTAL	3.462,34	-

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



Rubros recibidos anticipadamente de clientes por la futura venta de combustible, los mismos que serán facturados una vez transferido el bien.

15. CAPITAL SOCIAL. -

A diciembre 31 de 2017 y 2016 constituye el monto total del capital de la compañía, representado por participaciones y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil; el cual está conformado por 800 participaciones ordinarias y nominativas, de US\$ 1 cada una.

16. RESERVA LEGAL. -

El saldo contable que la compañía mantiene al 31 de diciembre de 2017 y 2016 es de \$ 12.924,11

La Ley de Compañías en su artículo 109 establece que las Compañías Limitadas consideren el 5% de la utilidad neta anual para destinarlas como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

La compañía no provisionó el 5% de reserva legal correspondiente al ejercicio económico auditado, debido a que la misma representa y excede el 20% del capital suscrito y pagado.

17. GANANCIAS ACUMULADAS. -

Un desglose del saldo contable de la cuenta ganancias acumuladas a diciembre 31 de 2017 y 2016 se detalla a continuación:



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	
	31/12/2017	31/12/2016
Ganancias acumuladas	654.640,34	323.284,44
TOTAL	654.640,34	323.284,44

18. VENTAS NETAS. -

Las ventas netas de la compañía al 31 de diciembre de 2017 y 2016, comprenden lo siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2017
<u>Ingresos de actividades ordinarias</u>	
<u>Ventas netas</u>	
<u>Venta de combustible</u>	
Ventas tarifa 12%	12.120.484,13
<u>Ventas de minimarket</u>	
Ventas tarifa 12%	395.266,51
Ventas tarifa 0%	25.168,60
TOTAL	12.540.919,24

Ingresos por actividades ordinarias, reconocidos exclusivamente por la distribución y comercialización de derivados del petróleo, tales como gasolina (ecopais y súper), diésel, lubricantes y otros productos relacionados para todo tipo de vehículos automotores y motocicletas; además de la venta de productos de consumo masivo que se expenden en los minimarkets de JENMER I, JENMER II, JENMER III y JENMER IV.

19. COSTO DE VENTA Y PRODUCCIÓN. -

El costo de venta y producción se refiere a:

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cia. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2017
<u>(-) Costo de venta y producción</u>	
Inventario inicial	(108.090,03)
Compras netas	(10.824.469,80)
Inventario final	110.598,56
Otros costos	
Arriendo	(12.625,23)
Promoción y publicidad	(54.844,21)
Seguros y reaseguros	(78.581,66)
Transporte	(190.733,28)
De viaje	(54.377,73)
Mantenimiento y reparación	(248.606,65)
Autoconsumo combustible	(83.784,42)
TOTAL	(11.545.514,45)

20. GASTOS

OPERACIONALES. -

Un detalle de gastos operacionales por su naturaleza, según libros contables (administración, ventas) y financieros, es como se detallan a continuación:

ESPACIO EN BLANCO

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2017
(-) Gastos operacionales	
<u>Administración</u>	
Sueldos y salarios	(49.309,33)
Aportes al IESS	(5.975,45)
Décimo tercer sueldo	(4.095,62)
Décimo cuarto sueldo	(4.025,63)
Vacaciones	(266,46)
Fondo de reserva	(13.208,62)
Honorarios profesionales	(54.902,49)
Impuestos, contribuciones y otros	(155.156,76)
Suministros y materiales de limpieza	(110.952,45)
Autoconsumo minimarket	(10.102,30)
Pérdida por siniestro	(68.700,00)
Liquidación del personal	(4.245,10)
Depreciaciones	(6.883,29)
Gastos no deducibles	(109.266,52)
<u>Ventas</u>	
Sueldos y salarios	(197.237,34)
Aportes al IESS	(23.901,78)
Décimo tercer sueldo	(16.382,46)
Décimo cuarto sueldo	(16.102,50)
Vacaciones	(1.065,83)
TOTAL	(851.779,93)

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$
	31/12/2017
(-) Financieros	
Gastos financieros	(78.663,20)
TOTAL	(78.663,20)

Matriz: Portoviejo, Km 3 ½ vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 ½ de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 ½ Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancón, Km 8 ½ Portoviejo - Jipijapa



JENMER Cía. Ltda.

Estación de Servicios

Teléfonos: 052550025-052550195-052580699-052578180

22. CERTIFICADOS DE CONTROL ANUAL -

Al 31 de diciembre de 2017 se presenta el siguiente detalle sobre los certificados de control anual de la compañía emitidos por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero, en ejercicio de las facultades contenidas en el art. 11 de la Ley de Hidrocarburos, en concordancia con el art. 37 del Reglamento para Autorización de Actividades de Comercialización de Derivados del Petróleo o Derivados del Petróleo y sus Mezclas con Biocombustibles, excepto el Gas Licuado de Petróleo (GLP):

Certificado de control anual No.	Centro de distribución	Código de distribución	RUC	Dirección	Comercializadora	Segmento autorizado para operar	Validez
ARCH-M-2018-0070	JENMER	13AU13030	1381741510001	VIA MANTA-PORTOVIJEJO KM 5 1/2 S/N. ANEDIA CUADRA DE LA FÁBRICA LA FABRIL	COMPAÑIA PETRÓLEOS DE LOS RÍOS C.A. PETROLRÍOS	AUTOMOTRIZ	30/06/2019
ARCH-M-2018-0052	JENMER II	08AU13019	1381741510001	KM 3 1/2 DE LA VÍA PORTOVIJEJO - MANTA	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	AUTOMOTRIZ	30/06/2019
ARCH-M-2018-0053	JENMER III	09AU13018	1381741510001	KM 4 1/2 VÍA PORTOVIJEJO - CRUCITA	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	AUTOMOTRIZ	30/06/2019
ARCH-M-2018-0034	JENMER IV	16AU13101	1381741510001	COMUNA SANCAN AV. SANCAN PRINCIPAL KM 8.5 VÍA JIPIJAPA-PORTOVIJEJO	PRIMAX COMERCIAL DEL ECUADOR S.A.	AUTOMOTRIZ	30/06/2019

Ab. Humberto Anibal Merizalde Cantos
REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Mabel Estefanía García Moreira
CONTADORA

Matriz: Portoviejo, Km 3 1/2 vía Portoviejo - Manta
Sucursales: Portoviejo, Km 4 1/2 de la vía Portoviejo - Crucita
Manta, Km. 5 1/2 Sitio el Colorado vía Montecristi - Manta
Sancán, Km 8 1/2 Portoviejo - Jipijapa