

DUNLEA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el de 13 de Junio de 2001, con el nombre de DUNLEA S.A

Su objeto social lo constituye principalmente la actividad de comercialización de combustibles se dedicara al cultivo de productos agrícolas etc.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos de causación de transferencia de productos
Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo o gasto.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisición o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

	Años
Equipo de oficina Y Muebles & Enseres	10 años
Maquinarias Y Equipo Agrícolas	10 años
Instalaciones en edificaciones	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	3 años
Los activos Intangibles y Diferidos se amortizan	
Gastos de desarrollos y Otros	5 años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja Chica	-
Caja General	695,39
Bancos de Pichincha	1.117,69
Total Caja y Bancos	1.813,08

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

CC a Relacionadas	29.622,07
CC a Varios	845,14
Provisión Para Cuentas Incobrables	
	30.467,21
Total Cuentas y Documentos por Cobrar	30.467,21

5 Inventarios

Inventarios de Lubricantes	40.806,94
Total Inventarios	40.806,94

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario-Anticipos	769,62
Crédito Trib. Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte	454,09
Total Impuestos Anticipados	1.223,71

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	74.310,94
--------------------------------	------------------

7 Activos fijos

A continuación se presenta un detalle

Terrenos	35.267,75	
Muebles & Equipos de Oficinas	667,00	
Inmuebles, Construcciones, Equipos E instalaciones	398.005,06	(106.134,47)

Total Activos Fijos

433.939,81	(106.134,47)	327.805,34
-------------------	---------------------	-------------------

TOTAL ACTIVOS**402.116,28****CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS****8 Cuentas por Pagar****44.807,96****8 Cuentas por Pagar Proveedores Locales**

Conauto	12.458,79
Taxad	5.822,40
Candel Alfredo	142,26
Camara de Comercio	198,00
Dt Compu	851,92
Proveedores	25.334,59

9 Por Pagar Cias Relacionada**21.547,78**

Batiel	364,38
Fejisa	443,36
Agrícola Panchosur	2.927,95
Felix Araujo Cardenas	7.273,34
Felix Araujo Benavides	10.538,75

10 Obligaciones Bancarias Financieras**12.266,14**

Banco del Pichincha	12.266,14
---------------------	-----------

11 Obligaciones por Pagar Al SRI**1.676,89**

Iva por Pagar	61,58
Retenciones por Pagar	329,73
Impuestos Minimo por Pagar	1.278,08
Retenciones de Iva Por Pagar	7,50

12 Obligaciones por Pagar Al IESS**6.033,47**

Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	2.931,20
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	2.064,27
Fondo de Reservas	1.038,00

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**3.780,69****13 Provisiones de Sueldos Y Beneficios SS Por Pagar**

Sueldos Por Pagar	864,65
Provisiones para Beneficios Sociales	2.869,35
Provisiones para Decimo Tercer Sueldo	509,78
Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo	997,61
Provisiones para Vacaciones	1.361,96
Provisiones para Gastos Acumuladas	

14 Intereses Por Pagar

Banco del Pichincha	46,69
---------------------	-------

TOTAL PASIVO CORRIENTE**90.112,93****PASIVO A LARGO PLAZO****Obligaciones Financieras****TOTAL PASIVO****90.112,93**

15 Patrimonio de los Socios	<u>312.003,35</u>
Capital Social	10.000,00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalización	398.168,57
Reserva Legal	835,50
Reserva Facultativa	163,51
Déficit del Ejercicios Anteriores	(72.921,25)
Utilidad del Ejercicios Anteriores	1.163,64
Déficit del Ejercicio	(25.406,62)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	<u>402.116,28</u>
16 INGRESOS	
Ventas	70.154,60
TOTAL INGRESOS	<u>70.154,60</u>
17 COSTOS DE VENTAS	<u>63.543,03</u>
<u>Costos de Ventas Lubricantes</u>	63.543,03
Transportes	
18 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>6.611,57</u>
19 GASTOS DE OPERACIÓN	
Sueldos	7.200,00
Beneficios Sociales	1.692,63
Aportes IESS	1.451,90
Servicios de Personas Naturales	104,00
Servicios de Empresas	2.680,00
Materiales y Suministros de Oficinas	128,50
Impuestos y Contribuciones	495,00
Intereses Bancos del Pichincha	2.314,46
Gtos Bancarios	17,00
Gastos de Iva	349,50
Gastos Varios	281,81
Depreciaciones	13.266,72
Gtos no Deducibles	758,59
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	<u>30.740,11</u>
20 UTILIDAD NETA	<u>(24.128,54)</u>
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
IMPUESTO A L A RENTA MINIMO	(1.278,08)
21 UTILIDAD LIQUIDA	<u>(25.406,62)</u>


Andrés Araujo Arizaga
 Gerente General


 CPA Félix Chávez Abad
 CPA. RNC # 28958