

DUNLEA S.A

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 13 de Junio de 2001, con el nombre de DUNLEA S.A.
Su objeto social lo constituye principalmente la comercialización y distribución de combustibles y lubricantes.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran en el momento de transferencia del producto, cuando se entregan y ha cancelado su propiedad y sea prestación del servicio, mediante la aceptación del servicio.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos gastos se registran bajo el método del devengado y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que da origen al desembolso del costo y gasto.

Los gastos operacionales se registran bajo el método del devengado, haciendo la provision en el periodo respectivo donde se origina el gasto.

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compra 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 del año siguiente:

Máquinas y Equipos	7 a 10	años
Edificios y Construcciones	20 a 30	años
Equipo de oficina	3 a 10	años
Equipo de Computación	3 a 4	años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible:

Caja		2,292.47
Cta. Cte. Banc. Banco Pichincha	4,118.98	
Cta. Cte. Banc. Banco Pacifico	2,046.58	
Total Caja y Bancos	6,166.93	2,292.47

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Cuentas por Cobrar Relacionadas	53,854.15	54,751.61
Cuentas por Cobrar no Relacionadas	756.70	345.14
	54,770.85	55,106.16

5 Otras cuentas Cuentas Por Cobrar

Cuentas por Cobrar Empleados		
Cuentas por Liquidar		
Anticipos a Proveedores	84.32	
Total Cuentas y Documentos por Cobrar	84.32	-

6 Inventarios

Inventarios de equipos	47,790.06	41,785.05
	47,790.06	41,785.05

7 Impuestos Anticipados

7.1 Creditos Tributario Por Iva

Credito Tributario de Iva por Compra	720.81	
--------------------------------------	--------	--

Creditos Tributario por aplicar

7.2 Creditos Tributario impuestos a la renta

Retenciones en la Fuente de impuestos a la renta	610.76	473.57
Anticipos de impuestos a la renta	595.21	225.06
Total Pagos Anticipados	1,973.38	699.43
Total Activos Corriente	116,754.16	106,164.03

8 Activos fijos

A continuación se presenta un detalle

8.1	Tenencia	35,267.75	35,267.75
	Edificios y Construcciones	399,005.06	399,005.06
	Muebles, enseres y Equipo	667.00	667.00
	Total Activos fijos	433,939.81	433,939.81
8.2	DEPRECIACION ACUMULADA		
	Dep. Acum. de Edificios	(132,667.93)	(119,461.19)
	Dep. Acum. de Muebles enseres y Equipos	(269.39)	(103.44)
	TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	(132,937.32)	(119,564.63)
	Total Activos Fijos	301,002.49	314,375.18
	TOTAL ACTIVOS	411,789.18	414,569.18
	CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	AFe 2014	AFe 2013
9 Cuentas por pagar			
	Proveedores	26,517.24	5,115.33
	Total Cuentas por pagar	26,517.24	5,115.33
10 Cuentas por Pagar Relacionadas y otros			
	Balón S.A		377.43
	Fajsa	5,419.00	10,821.00
	Felix Araujo Cárdenas		7,275.34
	Felix Araujo Bonaldes	490.19	
	Jimmy Araujo Cárdenas gasolinera	11,744.30	12,566.27
	C. Jirón	76,035.15	89,761.67
	Total Cuentas por Pagar Relacionadas y otros	94,208.64	107,569.71
11 Impuestos por pagar			
	Iva por pagar		
	Iva Cobrado en Ventas		666.45
	Retención por pagar		
	Retención de impresión por Pagar	246.53	328.78
	Retención de Iva por pagar		7.59
	Retenido en Iva		
	Total Impuestos por pagar	246.53	929.13
12 Obligaciones Con el Iess			
	Aportes Patronal al Iess	1,430.43	1,445.19
	Aportes Patronal Iess	1,838.67	1,845.83
	Fondo de Reserva	1,221.26	1,121.13
	Total Obligaciones Con el Iess	4,294.36	4,296.15
13 PARTICIPACION TRABAJADORES			
	15 % Participación Trabajadores	189.86	
		189.86	-
14 IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR			
	Impuestos a La renta Minima	1,090.72	679.58
		1,090.72	679.58
15 GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR			
	Obligaciones Sociales Por Pagar		
	Decimo tercer Sueldo	100.00	100.00
	Decimo Cuarto Sueldo	295.00	263.33
	Vacaciones	50.00	50.00
	Otras Obligaciones Sociales por Pagar		2,371.80
	Total Obligaciones Sociales Por Pagar	445.00	2,705.22

16 Provisiones por Pagar		
Bueldas por Pagar	393.30	
Total Provisiones por Pagar	<u>393.30</u>	<u>-</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>122,396.66</u>	<u>125,205.49</u>
TOTAL PASIVO	<u>122,396.66</u>	<u>125,205.49</u>
17 Patrimonio de los Socios		
Capital Social	10,000.00	10,000.00
Aportes de Asociados de Periodistas Para Futuro		
Aumentos de Capital	599,198.57	599,198.57
Reserva Legal	635.50	635.50
Reserva Facultativa	183.51	183.51
Utilidades antes de Impuestos	1,103.54	1,103.54
Pérdidas de años anteriores	(121,977.53)	(95,508.11)
Utilidad del Ejercicio	38.54	(25,471.35)
17 TOTAL PATRIMONIO NETO	<u>289,372.53</u>	<u>289,352.61</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	<u>411,769.19</u>	<u>414,558.10</u>
INGRESOS		
18 VENTAS NETAS		
Ventas Locumitas	61,340.88	53,647.53
Otros Ingresos, Ventas	36,839.67	0.58
TOTAL VENTAS Y OTROS INGRESOS	<u>97,680.55</u>	<u>53,648.11</u>
19 COSTOS		
<u>INVENTARIO INICIAL</u>	<u>41,765.96</u>	<u>40,605.94</u>
<u>COMPRA</u>	<u>58,305.40</u>	<u>46,700.08</u>
<u>DISPONIBLES</u>	<u>168,972.41</u>	<u>61,080.87</u>
<u>INVENTARIO FINAL</u>	<u>(41,765.96)</u>	<u>(41,765.96)</u>
COSTOS DEL VENDEDOR	<u>57,883.35</u>	<u>45,791.67</u>
20 MARGEN BRUTO	<u>40,186.20</u>	<u>7,856.44</u>
21 GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
Bueldas	6,394.39	11,000.00
Beneficios Sociales	2,819.39	1,892.81
Aportes de Patronales y Fondo de Reserva	3,117.43	2,207.94
Otros Gastos de Personal	854.45	
Reservación	6,100.70	
Servicios y Materiales	125.00	83.00
Servicios Honorarios	10.00	13.00
Servicios Bancos		209.67
Mantenimiento de Oficinas		
Contribuciones e Impuestos	720.35	789.81
Intereses Bancos, Pólizas		537.16
Depreciaciones	10,400.18	13,400.18
Gastos Bancarios	11.79	
Gastos de Via	229.72	11.89
Otros Gastos Varios		5.00
Otros Gastos no Deducibles	247.19	597.63
22 TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	<u>42,772.84</u>	<u>32,641.16</u>
23 UTILIDAD NETA OPERACIONAL	<u>1,312.42</u>	<u>(24,784.90)</u>

UTILIDAD NETA ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS

1,332.42

(24,791.80)

15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

(189.00)

UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS Y AMORTIZAR PERDIDAS

1,132.88

(24,791.80)

IMPUESTOS A LA RENTA

(1,060.72)

(878.95)

UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS

38.84

(25,479.38)

Christopher Alexis Barneo Araujo
GERENTE GENERAL

CPA Eddy Chávez Abad
RNC: # 28658