

DUNLEA S.A

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1 Ente Reportante

RUC 0992167785001 Expediente 104423

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

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran en el momento de transferencia de los productos, cuando se entregan y ha cambiado su propiedad y la prestación de los servicios, mediante la aceptación del servicio.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

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

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

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:

Maquinarias y Equipos	7 a 10	años
Edificios y Construcciones	20 a 30	años
Equipo de oficina	5 a 10	años
Equipo de Computación	3 a 4	años

Año 2015

Año 2014

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja

Caja Chica

Cta. Cte. Bco. Banco Pichincha

Cta. Cte. Bco. Banco Pacifico

9.903,20

4.119,88

(3.812,69)

2.046,68

Total Caja y Bancos

6.090,51

6.166,56

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Cuentas por Cobrar Relacionadas

55.086,62

53.984,15

Cuentas por Cobrar no Relacionadas

3.343,72

786,70

4 Total cuentas por Cobrar Clientes

58.430,34

54.770,85

5 Otras cuentas Cuentas Por Cobrar

Otras cuentas Cuentas Por Cobrar Relacionadas

Agrícola Pancho Sur

84.836,89

Lilia Cardenas Villavicencios

1.200,00

Comercializadora Jimesa S.A

148.396,92

Otras Cuentas Por Cobrar Relacionadas

234.433,81

Otras Cuentas Por Cobrar

Cuentas por Cobrar Empleados

84,32

Cuentas por Liquidar

Anticipos a Proveedores

456,84

84,32

5 Total Otras Cuentas Por Cobrar

541,16

84,32

Provisión para Cuentas Incobrables

(584,30)

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

234.974,97

84,32

6 Inventarios

Inventarios de Lubricantes

31.367,22

47.789,05

Inventarios de Combustibles

2.316,73

Total Inventarios

33.683,95

47.789,05

7 Impuestos Anticipados

7,1	Creditos Tributario Por Iva		
	Credito Tributario de Iva por Compra	9.365,99	756,91
	Creditos Tributario por aplicar		
7,2	Creditos Tributario impuestos a a la renta		
	Retencion en la Fuente de Imptos a la renta		619,76
	Anticipos de Imptos a la renta		596,71
	Total Pagos Anticipados	9.365,99	1.973,38
	Total Activos Corriente	341.961,46	110.784,16
8	Activos fijos		
	A continuación se presenta un detalle		
8,1	Terrenos	35.267,75	35.267,75
	Edificios y Construcciones	398.818,33	398.005,06
	Muebles , enseres y Equipos	667,00	667,00
	Equipos y Bombas de Gasolinera	39.975,20	
	Camaras y Equipos de Vigilancia	11.727,15	
	Total Activos fijos	486.455,43	433.939,81
8,2	DEPRECIACION ACUMULADA		
	Dep Acum de Edificios	(152.568,16)	(132.667,91)
	Dep Acum de Muebles enseres y Equipos	(400,32)	(266,88)
	Dep Acum de Camara	(904,89)	
	Dep Acum y Equipos, Bombos y Otros	(2.896,65)	
	TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	(156.770,02)	(132.934,79)
	Total Activos Fijos	329.685,41	301.005,02
	Activos No Corrientes		
9	Depositos en Garantia PDV	1.866,67	
	TOTAL ACTIVOS	673.513,54	411.789,18
	CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO	Año 2015	Año 2014
10	Cuentas por pagar		
	Proveedores	111.535,37	20.517,24
10	Total Cuentas por pagar	111.535,37	20.517,24
11	Cuentas por Pagar Relacionadas y otros		
11	Cuentas por Pagar Relacionadas		
	Batiel S.A		
	Fejisa	5.419,00	5.419,00
	Felix Araujo Cardenas	1.313,01	
	Felix Araujo Benavides	5.825,80	410,16
	Jimmy Araujo Cardenas-gasolinera	15.276,63	12.744,30
	Comercializadora Jimesa S.A	110.691,50	75.635,18
	Camponet S.A	3.528,10	
	Sodalicum S.A	1.000,00	
	Cuentas por Pagar PVD otros	30.000,00	
	Total Cuentas por Pagar Relacionadas	173.054,04	95.208,64
11	Total Cuentas por Pagar Relacionadas y otros	173.054,04	95.208,64
12	Impuestos por pagar		
	Iva por pagar		
	Iva Cobrado en Ventas		
	Retención por pagar		
	Retención de Imp renta por Pagar	672,56	244,53
	Retención de Iva por pagar		
	Retenido en Iva	312,92	
12	Total Impuestos por pagar	985,48	244,53
13	Obligaciones Con el Iess		

	Aportes Personal al Iess	632,63	1.436,43
	Aportes Patronal Iess	813,38	1.636,67
	Fondo de Reservas	49,98	1.221,26
	Prestamos Quirografarios		
14	Total Obligaciones Con el Iess	1.495,99	4.294,36
15	PARTICIPACION TRABAJADORES		
	15 % Participación Trabajadores	5.790,96	199,86
		5.790,96	199,86
16	IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR		
	Impuestos a La renta Minimo	151,44	1.093,72
		151,44	1.093,72
17	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		
	Obligaciones Sociales Por Pagar		
	Décimo tercer Sueldos	2.389,01	100,00
	Décimo Cuarto Sueldos	1.906,19	295,00
	Vacaciones	1.209,51	50,00
	Otras Obligaciones Sociales por Pagar	7.328,13	
	Total Obligaciones Sociales Por Pagar	12.832,84	445,00
18	Provisiones por Pagar		
	Sueldos por Pagar	2.101,55	393,30
	Transportes y Otros Gastos por Pagar	9.771,06	
18	Total Provisiones por Pagar	11.872,61	393,30
19	Anticipos Recibidos de Clientes		
	Ismael Santamaria	43.898,93	
	Anticipos Varios	537,75	
19	total Anticipos Recibidos de Clientes	44.436,68	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	362.155,41	122.396,65
	<u>PASIVO A LARGO PLAZO</u>		
20	Cuentas por Pagar Accionistas		
	Andres Alberto Araujo	8.315,73	
	Felix Anecio araujo Benavides	210.665,19	
	Jimmy Andres Araujo Cardenas	42.338,64	
	Martha Cecilia Araujo Cardenas	16.631,46	
	Total Cuentas por Pagar Accionistas	277.951,02	-
	TOTAL PASIVO	640.106,43	122.396,65
21	Patrimonio de los Socios		
	Capital Social	10.000,00	10.000,00
	Aportes de Accionistas de Accionistas Para Futuro		
	Aumentos de Capital		398.168,57
	Reserva Legal	835,50	835,50
	Reserva Facultativa	163,51	163,51
	Utilidades años Anteriores	1.202,48	1.163,64
	Perdidas de años Anteriores		(120.977,53)
	Utilidad del Ejercicios	21.205,62	38,84
21	TOTAL PATRIMONIO NETO	33.407,11	289.392,53
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	673.513,54	411.789,18
	INGRESOS		
22	VENTAS NETAS		
	Ventas Combustibles	2.992.200,26	
	Ventas Lubricantes	61.708,37	61.348,95
	Otros Ingresos Varios	3.520,53	36.639,67

22	TOTAL VENTAS Y OTROS INGRESOS	3.057.429,16	97.988,62
23	<u>COSTOS DE VENTAS</u>		
	<u>INVENTARIO INICIAL</u>	47.789,05	41.765,95
	<u>COMPRAS</u>	2.701.964,91	58.906,46
	<u>DISPONIBLES</u>	2.749.753,96	100.672,41
	<u>INVENTARIO FINAL</u>	(33.683,95)	(47.789,05)
	<u>COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS</u>	2.716.070,01	52.883,36
	<u>COSTOS DE TRANSPORTES</u>	146.106,97	
23	<u>COSTOS DE VENTA TOTAL</u>	2.862.176,98	52.883,36
24	<u>MARGEN BRUTO</u>	195.252,18	45.105,26
25	<u>GASTOS OPERACIONALES</u>		
	GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN		
	Sueldos	33.217,31	16.334,06
	Beneficios Sociales	14.381,97	2.609,25
	Aportes de Patronales y Fondo de Reservas	5.745,10	3.117,46
	Otros Gastos de Personal	6.481,02	804,49
	Viaticos	1.756,34	
	Honorarios	200,00	6.166,70
	Suministros y Materiales	6.481,02	125,00
	Gastos Notariales	554,90	10,00
	servicios Basicos	509,72	
	Mantenimientos y Reparaciones	10.815,37	720,36
	seguros de Vehiculos	4.377,00	
	Contribuciones e Imptos	9.877,22	
	Depreciaciones	20.033,69	13.400,16
	Gastos Bancarios	1.810,44	11,76
	Cuentas Incobrables	584,30	
	Gastos de Iva	830,22	225,72
	Otros Gastos Varios	19.593,78	
	Otros Gastos no Deducibles	19.396,35	247,88
25	TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	156.645,75	43.772,84
26	<u>UTILIDAD NETA OPERACIONAL</u>	38.606,43	1.332,42
27	<u>UTILIDAD NETA ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS</u>	38.606,43	1.332,42
	15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(5.790,96)	(199,86)
28	<u>UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS Y AMORTIZAR PERDIDAS</u>	32.815,47	1.132,56
	IMPUESTOS A LA RENTA	(11.609,85)	(1.093,72)
29	<u>UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS</u>	21.205,62	38,84


Félix Alveiro Araujo Yong
 GERENTE GENERAL

CPA Félix Chávez Abad
 RNC # 1960

