

DUNLEA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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

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 adquisicion 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 adquisicion, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisicion, 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
Edificios	20 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

Cta. Cte. En Banco Pichincha

Total Caja y Bancos

Año 2013

Año 2012

2.092,47

695,39

1.117,69

2.092,47

1.813,08

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

CC Clientes Relacionada

CC Clientes No Relacionada

54.751,01

29.622,07

845,14

845,14

Total Cuentas y Documentos por Cobrar

55.596,15

30.467,21

5 Inventarios

Inventarios

Total Inventarios

41.765,95

40.806,94

41.765,95

40.806,94

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte

Anticipos de Impuestos a La Renta

473,97

454,09

225,46

769,62

Impuestos Anticipados

699,43

1.223,71

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE

100.154,00

74.310,94

7 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle

7,1 Propiedades y Equipos

Terrenos

Edificios

Muebles & ensere

35.267,75

35.267,75

398.005,06

398.005,06

667,00

667,00

Total Propiedades y Equipos		433.939,81	433.939,81
Depreciacion Acumuladas		(119.534,63)	(106.134,47)
Total Propiedades y Equipos Netos		314.405,18	327.805,34
7	Total Activos No Corrientes	314.405,18	327.805,34
TOTAL ACTIVOS		414.559,18	402.116,28
<u>CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
8 Cuentas por Pagar			
8,1 Cuentas por Pagar Proveedores Locales			
	Provedores Varios	9.115,33	44.807,96
	Cuentas por Pagar Proveedores Locales	9.115,33	44.807,96
8,2 Cuentas por Pagar Cias Relacionadas			
	Batiel	377,43	364,38
	Fejisa	18.831,03	443,36
	Felix Araujo Cardenas	7.273,34	7.273,34
	Felix Araujo Benavides		10.538,75
	Jimmy Araujo Cardenas-gasolinera	12.386,27	
	Comercializadora Jimesa	68.701,07	
	Agricola Pancho sur		2.927,95
	Cuentas por Pagar Cias Relacionadas	107.569,14	21.547,78
	Cuentas por Pagar	116.684,47	66.355,74
9 Obligaciones Bancarias			
	Banco del Pichincha		12.266,14
		-	12.266,14
10 Obligaciones por Pagar Al SRI			
	Iva Cobrado	586,45	61,58
	Retenciones por Pagar	326,18	329,73
	Retenciones de Iva Por Pagar	7,50	7,50
	Impuestos a la Renta	679,55	1.278,08
		1.599,68	1.676,89
11 Obligaciones por Pagar Al IESS			
	Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	1.445,19	2.931,20
	Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	1.649,63	2.064,27
	Fondo de Reservas	1.121,30	1.038,00
		4.216,12	6.033,47
12 Obligaciones Sociales y Sueldos Por Pagar			
	Provisiones para Decimo Tercer Sueldo	100,00	509,78
	Provisiones para Decimo Cuarto Sueldo	283,33	997,61
	Provisiones para Vacaciones	50,00	1.361,96
	Otras Obligaciones por Pagar	2.271,89	
	Obligaciones Sociales y Sueldos Por Pagar	2.705,22	2.869,35
13 Gastos por Pagar			
	Gastos Acumulados		
	Sueldos por Pagar		864,65
	Intereses por Pagar Banco Pichincha		46,69
	Gastos por Pagar	-	911,34
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	125.205,49	90.112,93
14 PASIVO A LARGO PLAZO			
	TOTAL PASIVO	125.205,49	90.112,93

15 Patrimonio de los Socios

Capital Social	10.000,00	10.000,00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalizacion	398.168,57	398.168,57
Reservas Legal	835,50	835,50
Reservas facultativa	163,51	163,51
Utilidad del Ejercicio Años Anteriores	1.163,64	1.163,64
Perdidas del Ejercicio Corriente	(95.506,18)	(72.921,25)
Perdidas del Ejercicio Corriente	(25.471,35)	(25.406,62)
Patrimonio de los Socios	289.353,69	312.003,35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	414.559,18	402.116,28

16 INGRESOS

Ventas	53.647,53	70.154,60
Otros Ingresos	0,50	
TOTAL INGRESOS	53.648,03	70.154,60

17 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS

<u>Inventario Inicial</u>	<u>40.806,94</u>	<u>41.563,22</u>
Compras	46.753,68	62.786,75
Disponibile	<u>87.560,62</u>	<u>104.349,97</u>
Inventario Final	<u>41.765,95</u>	<u>40.806,94</u>
Costos de Ventas	<u>45.794,67</u>	<u>63.543,03</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	7.853,36	6.611,57

18 GASTOS DE OPERACIÓN

Sueldos	13.000,00	7.200,00
Horas Extras		
Beneficios Sociales	1.552,81	1.692,63
Aportes IESS	2.297,94	1.451,90
Gastos Notariales	19,08	
Servicios de Personas Naturales		104,00
Servicios de Empresas		2.680,00
Materiales y Suministros de Oficinas	80,00	128,50
Servicios Basicos	298,67	
Impuestos y Contribuciones	783,60	495,00
Intereses Bancos del Pichincha	637,18	2.314,46
Gtos Bancarios		17,00
Gastos de Iva	11,89	349,50
Gastos Varios	6,00	281,81
Depreciaciones	13.400,16	13.266,72
Gtos no Deducibles	557,83	758,59
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	32.645,16	30.740,11

19 UTILIDAD NETA

15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(24.791,80)	(24.128,54)
IMPUESTO A LA RENTA MINIMO	(679,55)	(1.278,08)

20 UTILIDAD LIQUIDA

(25.471,35)	(25.406,62)
--------------------	--------------------


Sr. Christopher Alexis Bermeo Araujo
Gerente General


CPA Félix Chávez Abad
CPA. RNC # 28958