

DUEÑAS CORP CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

| 1 | Efectivo | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
|----------|-----------------------------|---|------------------|------------------|
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Caja Chica Dueñas Corp. | 50.00 | 90.00 |
| | | Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04 | 9,893.80 | 11,936.88 |
| | | | 9,943.80 | 12,026.88 |
| 2 | Cuentas por cobrar | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Emproservis | 186.00 | 186.00 |
| | | Clientes descontados Matriz | 42,796.29 | 40,283.51 |
| | | Clientes por cobrar | 16,996.22 | 5,757.07 |
| | | Clientes Lubricantes | 50,989.39 | 53,094.46 |
| | | Cheques Protestados | - | 1,210.19 |
| | | Lutexa | - | 38.00 |
| | | Fernando Alvarez | - | 4,967.03 |
| | | (-) Provisión de Cuentas incobrables | (11,902.63) | (11,902.64) |
| | | Anticipo Proveedores | 334.96 | - |
| | | Diego Dueñas | 358.35 | 358.35 |
| | | | 99,758.58 | 93,991.97 |
| 3 | Impuestos Corrientes | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios) | 1,554.03 | 2,886.96 |
| | | Credito Tributario Retención IVA | 328.56 | 224.19 |
| | | Crédito Tributario Impuesto a la Renta Anticipos | 339.36 | 953.68 |
| | | Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones | 3,229.19 | 2,258.88 |
| | | | 5,451.14 | 6,323.71 |
| 4 | Inventarios | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Inventarios de Mercaderias | 74,126.86 | 32,695.06 |
| | | | 74,126.86 | 32,695.06 |

DUEÑAS CORP CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

| | | | | |
|----------|-----------------------------------|---|-------------|-------------|
| 5 | Propiedad, planta y equipo | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Vehiculos | 32,757.21 | 32,757.21 |
| | | Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | 7,502.00 | - |
| | | Equipos de Computacion y Software | 497.01 | - |
| | | Maquinaria Y Equipo | 3,789.11 | 3,789.11 |
| | | Activos por Ingresar | 356.25 | - |
| | | | 44,901.58 | 36,546.32 |
| | | (-) Depreciación Acumulada | (10,851.03) | (4,585.78) |
| | | | 34,050.55 | 31,960.54 |
| 6 | Activo Intangible | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares | 4,000.00 | 4,000.00 |
| | | | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 7 | Activo Diferido | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Impuesto diferido por cobrar | 1,273.34 | 1,273.34 |
| | | | 1,273.34 | 1,273.34 |
| 8 | Cuentas por pagar | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | |
| | | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | | Proveedores de Lubricantes | 51,455.57 | - |
| | | Teresa Ortiz OCP | 19,082.00 | 22,000.00 |
| | | Otros acreedores | 1,055.52 | 3,176.48 |
| | | Valores por aplicar | 2,256.36 | 4.89 |
| | | | 73,849.45 | 25,181.37 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

| 9 Obligaciones fiscales | | | |
|---|--|--|-------------|
| 9 | Obligaciones fiscales | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | |
| | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | Retenciones en la fuente por honorarios profesionales y de Remuneracion a otro trabajadores autonomos(307) | 55.00 | 296.23 |
| | Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(31) | - | 1.78 |
| | Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado | 58.19 | 165.31 |
| | Servicio entre sociedades(308) | - | 4.89 |
| | Servicio predenomina mano de obra(307) | 5.82 | - |
| | Otras Retenciones aplicables al 1% (312) | 1.76 | 2.61 |
| | Otras Retenciones aplicables al 2% (341) | 12.27 | - |
| | IVA por Pagar | 10.58 | - |
| | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de ciento po 100% | 2,883.20 | 2,056.78 |
| | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 70% | 76.53 | 366.16 |
| | Anticipo impuesto a la renta | 4.14 | 5.91 |
| | | 2,258.93 | - |
| | | 5,366.42 | 2,899.67 |
| 10 Obligaciones con los empleados | | | |
| 10 | Obligaciones con los empleados | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | |
| | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | Aporte Patronal por Pagar | 306.08 | 185.24 |
| | Aporte Personal por Pagar | 238.08 | 142.56 |
| | Fondos de Reserva | 28.70 | 26.70 |
| | Prestamos IESS | 135.03 | 138.06 |
| | Sueldos por Pagar | - | 21.53 |
| | Salario Digno por compensar | - | 517.62 |
| | Decimo Tercer Sueldo | - | 127.05 |
| | Decimo Cuarto Sueldo | - | 1,144.00 |
| | | 707.89 | 2,302.76 |
| 11 Participación Trabajadores | | | |
| 11 | Participación Trabajadores | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | |
| | Diciembre 31, | 2014 | 2013 |
| | 15% Utilidades por Pagar Trabajadores | 75.44 | 957.27 |
| | | 75.44 | 957.27 |
| De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta. para repartirlo entre sus trabajadores. | | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

| | | | | |
|--|----------------------------|---|-------------|--|
| 12 | Impuesto a la renta | La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2014, ha sido calculada aplicando las tasas del 22% y respectivamente. | | |
| Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | | | |
| Diciembre 31, | | 2014 | 2013 | |
| Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar | | 94.05 | 2,752.84 | |
| | | 94.05 | 2,752.84 | |

Según CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN, COMERCIO E INVERSIONES en su disposición transitorias primera.- Indica la reducción de la tarifa del impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 37 de la ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos:

Durante el ejercicio fiscal 2011, la tarifa impositiva será del 24%.

Durante el ejercicio fiscal 2012, la tarifa impositiva será del 23%.

A partir del ejercicio fiscal 2013, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

CODIFICACIÓN DE LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO Art 37 segundo párrafo Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos.

Para que las sociedades puedan obtener la reducción de diez puntos porcentuales sobre la tarifa del impuesto a la renta, deberán efectuar el aumento de capital por el valor de las utilidades reinvertidas. La inscripción de la correspondiente escritura en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión, constituirá un requisito indispensable para la reducción de la tarifa del impuesto.

Las sociedades deberán destinar el valor de la reinversión exclusivamente a la adquisición de maquinaria nueva o equipo nuevo, que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo.

El valor máximo que será reconocido por la administración tributaria para efectos de la reducción de la tarifa impositiva como consecuencia de la reinversión, se calculará a partir de la utilidad contable, a la cual se disminuirá el monto de la participación a los trabajadores calculado con base en las disposiciones de este reglamento, pues constituye un desembolso real de efectivo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

| | | |
|-----------|-----------------------|---|
| 13 | Capital Social | Según resolución de la superintendencia de compañías No 03-Q-IJ-3013 del 14 de agosto del 2003 se aprueba la constitución de la compañía. Quedando un capital en \$ 1000.00 dividido en la misma cantidad de acciones de \$ 1.00 dólar cada acción. |
|-----------|-----------------------|---|

| | | |
|-----------|----------------------|--|
| 14 | Reserva Legal | La ley de compañías del Ecuador requiere como mínimo el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance máximo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. |
|-----------|----------------------|--|

| | | | |
|--|--|-------------|-------------|
| Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | | |
| Diciembre 31, | | 2014 | 2013 |
| Reserva Legal | | 1,211.51 | 1,211.51 |
| | | 1,211.51 | 1,211.51 |

| | | |
|-----------|---|--|
| 15 | Aportes futuras capitalizaciones | Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: |
|-----------|---|--|

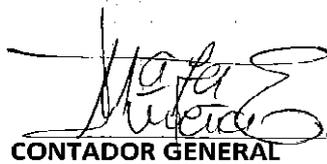
| | | | |
|---------------------------------|--|-------------|-------------|
| Diciembre 31, | | 2014 | 2013 |
| Dueñas Gutierrez Diego Fernando | | 48,012.29 | 48,012.29 |
| Ximena Apolo | | 25,100.00 | 25,100.00 |
| Doris Triviño | | | 25,450.97 |
| Aguayo Triviño Patricia Daniela | | 52,450.97 | 27,000.00 |
| | | 125,563.26 | 125,563.26 |

| | | |
|-----------|------------------------------|--|
| 16 | Resultados acumulados | Según resolución N°. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007 publicada en el Suplemento del Registro Oficial N°. 566 viernes 28 de octubre del 2011 la Superintendencia de Compañías resuelve en su Art. 2 resuelve que el saldo de la subcuenta resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF para las PYMES en lo que correspondam generaron un saldo acreedor, solo podrá ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las de último ejercicio concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la compañía. |
|-----------|------------------------------|--|

| | | | |
|--|--|-------------|-------------|
| Un resumen de esta cuenta, fue como sigue: | | | |
| Diciembre 31, | | 2014 | 2013 |
| Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores - | | 20,002.13 | 17,330.44 |
| Resultados Adopción por Primera Vez 2010 | | (275.41) | (275.41) |
| Resultados Adopción por Primera Vez 2011 | | 676.10 | 676.10 |
| | | 20,402.82 | 17,731.13 |

| | | |
|-----------|---------------------------|---|
| | | |
| 17 | Otras revelaciones | En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros. |

| | | |
|-----------|--|--|
| 18 | Aprobación de los Estados Financieros | Estos estados financieros fueron revisados por la Junta de Socios y autorizados para su emisión, publicación el abril, 30 del 2015 |
|-----------|--|--|



CONTADOR GENERAL

Ing. Maria Fernanda Ludeña

Nº Mat. 23080065