

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016, 31 de diciembre de 2015

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Comparativo
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas contables y notas a los Estados Financieros

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Cuenta	Nombre de cuenta	2016	2015
1	ACTIVO	251,261.22	253,021.97
11	ACTIVO CORRIENTE	213,721.27	220,920.01
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	(82,151.13)	(39,452.47)
110101	CAJA GENERAL	4,947.01	-
11010101	Caja General	4,947.01	-
110102	CAJA CHICA	150.00	1,242.84
11010201	Caja Chica Dueñas Corp	150.00	150.00
11010203	Caja Chica Push Money		1,092.84
110103	BANCOS LOCALES	(87,248.14)	(40,695.31)
11010321	Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04	(87,248.14)	(40,695.31)
1103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES		178,316.47
110301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		186.00
11030105	Emproservis		186.00
110303	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	234,520.29	178,130.47
11030301	Clientes descontados Matriz	234,520.29	85,855.90
11030303	Clientes por cobrar	180,588.50	54,892.98
11030305	Clientes Lubricantes	68,231.77	50,989.29
11030313	Cheques Protestados	908.83	240.80
11030399	(-) Provision de Cuentas incobrables	(15,208.81)	(13,848.50)
1104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,198.05	4,120.24
110401	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		610.74
11040101	Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios)		577.48
11040107	Credito Tributario Retención IVA		33.26
110402	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA	2,198.05	3,509.50
11040201	Crédito Tributario Impuesto a la Renta Anticipos		-
11040203	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones		2,539.24
11040205	Crédito tributario años anteriores de I.R.	2,198.05	970.26
1105	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		1,643.31
110502	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		(350.00)
11050201	Anticipo Sueldos		(350.00)
11050211	Faltante de Inventario		-
110503	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		1,993.31
11050301	Anticipo Proveedores		334.96
11050307	Diego Dueñas		358.35
11050311	PRESTAMOS A EMPLEADOS		1,300.00
1107	INVENTARIOS	59,154.06	76,292.46
110701	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	61,252.97	76,292.46
11070101	Inventarios de Mercaderías	61,252.97	76,292.46
	PROVISIONES DE INVENTARIOS	(2,098.91)	
	(-) Provisión de Inventarios por deterioro físico	(2,098.91)	
12	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	32,789.45	27,351.46
1202	DEPRECIABLES	32,789.45	27,351.46
120203	VEHICULOS	13,350.51	18,591.63
12020301	Vehiculos	32,757.21	32,757.21
12020303	(-) Dep Acum Vehiculos	(19,406.70)	(14,165.58)

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

120205	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	9,920.52	6,094.23
12020501	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	12,502.95	7,502.00
12020503	(-) Dep Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	(2,582.43)	(1,407.77)
120206	EQUIPOS DE COMPUTACION		497.01
12020601	Equipos de Computacion y Software		497.01
120207	MAQUINARIA Y EQUIPO	9,518.42	2,168.59
12020701	Maquinaria Y Equipo	11,789.11	3,789.11
12020703	(-) Deprec Acum Maquinaria Y Equipo	(2,270.69)	(1,620.52)
120208	OTROS ACTIVOS		-
12020809	Activos por Ingresar		-
14	ACTIVO INTANGIBLE	4,750.50	4,750.50
1401	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	4,750.50	4,750.50
140101	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	4,750.50	4,750.50
14010101	Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares	4,750.50	4,750.50
2	PASIVO	(104,577.38)	(101,914.45)
21	PASIVO CORRIENTE	(104,577.38)	(101,914.45)
2101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(25,609.25)	(49,542.46)
210103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE N	(25,609.25)	(49,542.46)
21010303	Proveedores de Lubricantes	(25,609.25)	(49,542.46)
2102	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(76,468.93)	(44,706.97)
210201	Diego Dueñas	(4,000.00)	(12,000.00)
21020113	Prestamo Ig. Ximena Apolo	(17,000.00)	(12,000.00)
210203	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	(55,468.93)	(32,706.97)
21020301	Hugo Gutierrez OCP		(700.00)
21020302	Prestamos a Empleados		-
21020303	Teresa Ortiz OCP	(19,082.00)	(19,082.00)
21020305	Otros acreedores	(34,726.73)	(10,182.86)
21020307	Valores por aplicar	(1,660.20)	(2,742.11)
21020311	Sobrantes de inventarios		-
2105	OBLIGACIONES	(2,499.20)	(7,665.02)
210501	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(836.47)	(5,922.37)
21050107	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312)	(26.79)	(31.35)
21050109	Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de c	(342.01)	(1.83)
21050111	Servicio entre sociedades(308)	(0.22)	(57.76)
21050113	Publicidad y comunicación(309)	(2.80)	(2.46)
21050115	Seguros y reaseguros primas y secciones(322)	(24.91)	-
21050117	Servicio predenomina mano de obra(307)	(382.64)	-
21050123	Otras Retenciones aplicables al 1% (312)	(57.10)	-
21050125	Otras Retenciones aplicables al 2% (341)	-	(16.66)
21050127	IVA por Pagar	-	(3,239.76)
21050131	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 70%		(64.84)
21050135	Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar		(2,507.71)

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

210502	CON EL IESS	(1,312.31)	(1,448.02)
21050201	Aporte Patronal por Pagar	(415.29)	(452.55)
21050202	Creditos Hipotecarios		-
21050203	Aporte Personal por Pagar	(322.99)	(351.98)
21050205	Fondos de Reserva	-	-
21050207	Prestamos IESS	(574.03)	(643.49)
210503	CON EMPLEADOS		(294.63)
21050301	Sueldos por Pagar		-
21050311	15% Utilidades por Pagar Trabajadores		(294.63)
	BENEFICIOS SOCIALES	(350.42)	
	Decimo Tercer Sueldo	(136.92)	
	Decimo Cuarto Sueldo	(213.50)	
3	PATRIMONIO	(151,107.52)	(151,945.63)
31	CAPITAL SOCIAL	(150,000.00)	(150,000.00)
3101	CAPITAL SUSCRITO	(150,000.00)	(150,000.00)
310101	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(150,000.00)	(150,000.00)
31010102	Dueñas Gutierrez Diego Fernando	(60,000.00)	(60,000.00)
31010104	Aguayo Triviño Patricia Daniela	(60,000.00)	(60,000.00)
31010105	Apolo Torres Ximena Alexandra	(30,000.00)	(30,000.00)
32	RESERVAS	(1,211.51)	(1,211.51)
3201	RESERVA LEGAL	(1,211.51)	(1,211.51)
320101	RESERVA LEGAL	(1,211.51)	(1,211.51)
32010101	Reserva Legal	(1,211.51)	(1,211.51)
33	RESULTADOS	103.99	(734.12)
3301	OTRAS RESERVAS	103.99	(734.12)
330101	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	504.68	(333.43)
33010101	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores -	(333.43)	(333.43)
	Pérdida de Ejercicios Anteriores	838.11	
330103	RESULTADOS NIIF	(400.69)	(400.69)
33010301	Resultados Adopción por Primera Vez 2010	275.41	275.41
33010302	Resultados Adopción por Primera Vez 2011	(676.10)	(676.10)
	RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	4,423.68	838.11
	PATRIMONIO + RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	(146,683.84)	(151,107.52)
	PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADOS	(251,261.22)	(253,021.97)

1. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016

4	INGRESOS	456,089.15-	471,609.38-
41	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	450,607.85-	470,650.78-
4101	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	450,607.85-	470,650.78-
410101	VENTAS BRUTAS DE LUBRICANTES	44,389.85	25,641.90
41010191	Descuento en Venta de Lubricantes	32,479.84	17,694.45
41010193	Devolucion en Venta de Lubricantes	11,910.01	7,947.45
410105	VENTAS DE LUBRICANTES	494,997.70-	496,292.68-
41010501	Venta de Lubricantes	494,997.70-	496,292.68-
42	INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS	5,481.30-	958.60-
4203	INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA	5,481.30-	958.60-
420301	INTERESES FINANCIEROS	5,481.30-	958.60-
42030101	Intereses	82.47-	600.00-
42030102	Otros Ingresos	5,398.83-	358.60-
5	COSTOS DE PRODUCCION	355,553.44	363,574.66
51	COSTOS OPERACIONALES COMERCIO	355,553.44	363,574.66
5101	COSTO VENTAS	355,553.44	363,574.66
510101	COSTOS VENTA DE LUBRICANTES	355,202.76	363,590.41
51010101	Costo Venta de Lubricantes	355,202.76	363,590.41
510103	COSTOS VENTA DE LLANTAS	350.68	15.75-
51010307	Descuento en Compras		15.75-
6	GASTOS	104,959.39	108,872.83
61	GASTOS DE VENTAS Y COMERCIALIZACIÓN	80,415.44	71,070.68
6101	REMUNERACIONES	57,427.30	53,617.26
610101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES	43,376.44	40,665.24
61010101	Sueldos y Salarios	35,279.68	35,946.89
61010103	Horas Extras	796.37	605.60
61010105	Comisiones Pagadas	6,729.81	3,671.45
61010107	Bonificacion por Responsabilidad	570.58	441.30
610102	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	5,261.11	4,887.18
61010201	Aportes Patronal	5,261.11	4,887.18
610103	BENEFICIOS SOCIALES	8,789.75	8,064.84
61010301	Decimo Tercer Sueldo	140.03	4,882.80
61010302	Decimo Cuarto Sueldo	392.55	1,681.50
61010305	Fondos de Reserva pagado en Rol	2,955.25	1,500.54

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

	Decimo tercer sueldo pagado en roles	3,442.13	
	Decimo Cuarto Sueldo pagado en roles	1,677.50	
	Vacaciones	182.29	
6102	SERVICIOS	2,778.60	79.86
610201	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS P	2,778.60	
	SERVICIO DE SOCIEDADES	4,524.37	
	Vigilancia y Monitoreo	1,524.28	
	Gastos Legales	180.00	
	Seguros pagados	2,763.55	
	Gastos de alimentacion	56.54	
61020105	Comisiones		
610207	SERVICIOS PUBLICOS	859.68	79.86
	Agua	39.46	
	Luz	173.49	
61020707	Telecomunicaciones	646.73	79.86
6104	MOVILIZACION	6,617.60	2,242.68
610401	MOVILIZACION LOCAL	6,617.60	2,242.68
61040101	Combustible y Lubricantes	112.15	53.46
61040102	Transporte de mercaderia	5,541.57	2,189.22
	Transporte y Movilización Personal	963.88	
6105	MANTENIMIENTO	1,269.47	5,483.00
610501	ADECUACIONES DEL LOCAL	498.15	5,320.00
61050101	Instalaciones y Adecuaciones	498.15	5,320.00
610502	MANTENIMIENTO	771.32	163.00
61050201	Mantenimiento	771.32	163.00
	GESTION	1,278.65	
	ATENCIONES SOCIALES	1,278.65	
	Gastos de Gestión (Clientes)	1,278.65	
6107	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5,356.97	7,085.00
610701	PUBLICIDAD	5,356.97	7,085.00
61070101	Publicidad y Propaganda	4,353.30	605.00
61070103	Promoción	980.87	6,480.00
	Ferias y Eventos	22.80	
6108	SUMINISTROS	231.37	52.45
610801	SUMINISTROS Y MATERIALES	143.87	52.45
61080101	Suministros y Materiales	143.87	52.45
	SUMINISTROS DE COMPUTACION	87.50	
	Gastos de Computacion	87.50	
6112	GASTOS DE VIAJE		8.93
611201	GASTOS DE VIAJE		8.93
61120103	Gastos de Viajes,(Viaticos, Hotel)		8.93
6113	OTROS GASTOS	71.43	2,501.50
611301	OTROS GASTOS	71.43	2,501.50
61130101	Trabajo de imprenta		1,554.01

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
 (Expresadas en dólares)

61130103	GASTOS VARIOS	71.43	947.49
61130102	Copias		
63	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	20,956.43	33,903.76
6301	REMUNERACIONES	1,375.85	1,693.53
630101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES	388.81	819.79
63010105	Comisiones Pagadas	388.81	914.14
63010107	Bonificacion por Responsabilidad		94.35-
630103	BENEFICIOS SOCIALES	987.04	873.74
63010301	Decimo Tercer Sueldo		117.80
63010302	Decimo Cuarto Sueldo	213.50	269.75
63010303	Vacaciones	32.38	191.56
63010306	15% participacion laboral		294.63
63010308	Salario Digno		
	Indemnizaciones	741.16	
6302	SERVICIOS	1,199.22	7,965.27
63020101	Honorarios Profesionales	1,071.43	
630203	SERVICIOS PERSONAS NATURALES	121.72	1,572.10
63020302	Notarios		
63020303	Alimentación de personal	121.72	1,572.10
630205	SERVICIO DE SOCIEDADES	208.93-	5,785.70
63020501	Vigilancia y Monitoreo	58.92	402.76
63020502	Sevicios Prestados		
63020503	Gastos Legales		
63020504	Servicios contables	267.85-	3,482.18
63020505	Seguros pagados		1,869.76
63020507	Gastos de alimentacion		31.00
630207	SERVICIOS PUBLICOS	215.00	607.47
63020701	Agua	7.80	76.97
63020705	Luz	18.89	188.45
63020707	Telecomunicaciones	170.33	342.05
63020702	Internet Móvil	17.98	
6304	MOVILIZACION	387.71	1,433.27
630401	MOVILIZACION LOCAL	387.71	1,433.27
63040101	Combustible y Lubricantes		75.00
63040105	Transporte y Movilización Personal	387.71	1,358.27
6305	MANTENIMIENTO	45.00	910.02
630501	ADECUACIONES DEL LOCAL		43.50
63050101	Instalaciones y Adecuaciones		43.50
630502	MANTENIMIENTO	45.00	866.52
63050201	Mantenimiento	45.00	866.52
6308	SUMINISTROS	241.79	4,500.14
630801	SUMINISTROS Y MATERIALES	155.76	4,223.09
63080101	Suministros y Materiales	155.76	4,223.09

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
 (Expresadas en dólares)

630803	SUMINISTROS DE COMPUTACION		
63080301	Gastos de Computacion		
630802	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL	86.03	277.05
63080201	Utiles de Limpieza y Aseo	86.03	277.05
6309	IMPUESTOS	4,311.05	4,607.35
630901	IMPUESTOS LOCALES	4,311.05	3,334.01
63090103	Impuestos Fiscales	745.77	826.30
63090107	Impuesto a la Renta de la Compañía	3,565.28	2,507.71
630999	IMPUESTOS DIFERIDOS		1,273.34
63099901	Gastos por Impuestos Diferidos		1,273.34
6310	DEPRECIACIONES	7,065.95	6,342.84
631001	NO ACELERADA	7,065.95	6,342.84
63100101	Depreciacion de Vehiculos	5,241.12	5,241.12
63100102	Depreciacion de Muebles y Enseres	1,174.66	742.68
63100104	Depreciacion Maquinaria y Equipo	650.17	359.04
6311	PROVISIONES Y AMORTIZACIONES	3,947.19	1,979.00
631101	AMORTIZACIONES	3,947.19	1,979.00
63110101	Provision cuentas incobrables	1,529.78	1,979.00
	Bajas de inventarios	223.33	
	Provision Desahucio	95.17	
	Provisión Por Deterioro de inventarios	2,098.91	
6312	GASTOS DE VIAJE		1,395.44
631201	GASTOS DE VIAJE		1,395.44
63120101	Gastos de Viajes (Pasajes Aéreos)		307.04
63120103	Gastos de Viajes,(Viaticos, Hotel)		1,088.40
6313	OTROS GASTOS	2,382.67	3,076.90
631301	OTROS GASTOS	2,382.67	3,076.90
63130101	Contribuciones	283.23	413.74
63130102	Equipo de seguridad		223.21
63130103	Gasto Iva	19.41	7.83
63130104	Uniforme		
63130105	Multas		
63130107	Pérdidas varias		
63130106	Registro de logotipos		208.00
63130108	Matriculación vehicular	705.72	975.70
63130109	Gastos varios	1,374.31	1,248.42
65	GASTOS FINANCIEROS	3,587.52	3,898.39
6501	GASTOS FINANCIEROS	3,587.52	3,898.39
650101	GASTOS FINANCIEROS	3,587.52	3,898.39
65010101	Intereses Pagados	3,173.90	3,582.24
65010103	Comisiones y Gastos Bancarios	413.62	316.15
	RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE	4,423.68	838.11

2. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA	
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	
	AÑO 2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	464,626.12
Clases de cobros	456,089.15
Cobranza a clientes y otros	
Otros cobros de operación	8,536.97
Clases de pagos	(460,771.95)
Pago a proveedores	(355,553.44)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(72,854.01)
Pago de tributos	-
Pagos servicios de operación	(28,776.98)
Pagos de intereses	
Otros pagos de operación	(3,587.52)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	3,854.17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	1,242.84
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO AL FIN DEL AÑO	5,097.01

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
 (Expresadas en dólares)

Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA	
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Resultado Integral del Ejercicio (PERDIDA)	(4,423.68)
Ajustes a la utilidad neta:	
Depreciación	7,065.95
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	-
Deterioro de Inventarios	2,098.91
Deterioro de Cartera	1,529.78
15% trabajadores	
Impuesto a la renta	3,565.28
Cambios en los Componentes del capital de trabajo	
Disminución (aumento) en activos financieros	(56,203.82)
Disminución (aumento) en inventarios	17,138.40
Aumento (disminución) en pasivos:	11,249.05
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	23,933.21
(Disminución) Aumento en Obligaciones Financieras	
Disminución (Aumento) en activos por impuestos	
(Disminución) en pasivos por impuestos corrientes	
Aumento (disminución) en otras Obligaciones	(2,098.91)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	3,854.17

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
 (Expresadas en dólares)

3. Conciliación del Patrimonio neto al 31 de diciembre del 2016

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO														
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS				OTROS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES,	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$														
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2015	150,000.00	-	1,211.51	-	-	-	-	-	333.43	(838.11)	400.69	-	-	151,107.52
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:														
Aumento (disminución) de capital social	-	-												
Aportes para futuras capitalizaciones														
Prima por emisión primaria de acciones														
Aumento de Reserva Legal														
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales														
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)													(4,423.68)	(4,423.68)
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2015	150,000.00	-	1,211.51	-	-	-	-	-	333.43	(838.11)	400.69	-	(4,423.68)	146,683.84

4. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA QUE REPORTA.

Nombre de la entidad:

Dueñas Corp CÍA. LTDA.

RUC de la entidad:

1791900731001

Domicilio de la entidad

Urb. Los Rosales Av. Abraham Calazacon lote 1249 Santo Domingo.

Objeto social:

El objeto de la sociedad con la que se constituyó la compañía continuación:

- a) Proporcionar en el sistema temporario: servicios técnicos, profesionales, administrativos, laborales, a través de la tercerización de personal, a entidades públicas o privadas por medio de personal calificado, en cada uno de los ámbitos de la actividad socio - económica;
- b) Podrá importar, exportar y comercializar todo tipo de materia prima, productos primarios, semielaborados y elaborados, especialmente toda clase de equipos, vehículos, llantas y maquinaria de todo, tipo así como también, repuestos, accesorios, instrumentos, partes y todo lo relacionado con la rama automotriz, servicios de mecánica, enllantaje y actividades afines;
- c) Podrá importar cualquier clase de maquinarias y equipos necesarios para la agricultura y la ganadería;
- d) Podrá importar, comprar maquinarias livianas y pesadas para la construcción;
- e) Podrá importar, exportar maquinarias industriales y agrícolas, artículos de ferretería, artesanías, electrodomésticos y materiales de construcción;
- f) Comercialización interna o externa de pinturas, barnices y lacas, productos de hierro y acero, papelería y útiles de oficina;
- g) A la compra, venta, importación, exportación de equipos de fumigación;
- h) A la comercialización, exportación, explotación e importación de todo tipo de metales, ya sea en forma de materias primas o cualquiera de sus formas manufacturadas o estructurada por cuenta propia o de terceros,
- i) Podrá realizar cualquier clase de contratos relacionados con su objeto con empresas privadas, públicas o semipúblicas; para el efecto podrá intervenir en licitaciones y concursos de ofertas;
- j) Podrá ejercer actividades de representación de compañías nacionales o extranjeras como, socia o accionista, también pudiendo para el efecto actuar como mandataria, corresponsal o agente sin limitaciones;
- k) Podrá a futuro dedicarse a la elaboración, ensamblaje, fabricación y comercialización de todo tipo de bienes de consumo y de capital;
- l) Para el cumplimiento de su objeto social la compañía podrá comprar, arrendar o vender bienes muebles o inmuebles, importar equipos, partes, piezas o repuestos necesarios para instalar la infraestructura que requiere la compañía para el cumplimiento de su objeto social;
- m) Celebrar y ejecutar todo tipo de acto, convenio o contrato civil, mercantil o de cualquier otra naturaleza que sea permitido por la Ley ecuatoriana;
- n) Podrá asociarse con personas naturales o empresas de este tipo, nacionales o extranjeras, para proyectos o trabajos determinados o para el cumplimiento del objeto social en general, formando asociaciones, consorcios o cualquier otro tipo de acuerdo permitido por la Ley;
- o) Intervenir como socia o accionista en la formación o constitución de toda clase de sociedades o compañías, corporaciones, asociaciones, empresas y demás personas jurídicas o entes comerciales y participar en los aumentos o disminuciones de capital, fusiones o transformaciones de las mismas;
- p) Adquirir, tener, poseer acciones, participaciones o partes beneficiarias de otras sociedades o compañías;
- p) Aceptar y ejercer agencias y representaciones de terceros, nacionales o extranjeros, en el país y en el exterior, y en general, realizar toda clase de actos, contratos, negocios y operaciones permitidas por la Ley que sean acordes con el objeto social, necesarios y convenientes para su cumplimiento.

Forma legal de la entidad

Compañía Limitada

País de incorporación

Ecuador

Capital Social:

Monto: \$ 150.000,00

Participaciones: 1000

Valor por Acción: \$1.00

ACTIVOS CORRIENTES:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	(82,151.13)	(39,452.47)
110101	CAJA GENERAL	4,947.01	-
11010101	Caja General	4,947.01	-
110102	CAJA CHICA	150.00	1,242.84
11010201	Caja Chica Dueñas Corp	150.00	150.00
11010203	Caja Chica Push Money		1,092.84
110103	BANCOS LOCALES	(87,248.14)	(40,695.31)
11010321	Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04	(87,248.14)	(40,695.31)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

1103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES		178,316.47
110301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		186.00
11030105	Emproservis		186.00
110303	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	234,520.29	178,130.47
11030301	Clientes descontados Matriz	234,520.29	85,855.90
11030303	Clientes por cobrar	180,588.50	54,892.98
11030305	Clientes Lubricantes	68,231.77	50,989.29
11030313	Cheques Protestados	908.83	240.80
11030399	(-) Provision de Cuentas incobrables	(15,208.81)	(13,848.50)

El valor razonable y/o costo amortizado de otras cuentas por cobrar no difiere de su valor en libros.
 El resto de las cuentas incluidas en las cuentas por cobrar no contienen activos que hayan sufrido un deterioro de valor.

INVENTARIOS

Los rubros que conforman los inventarios de la compañía se detallan a continuación:

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

1107	INVENTARIOS	59,154.06	76,292.46
110701	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	61,252.97	76,292.46
11070101	Inventarios de Mercaderías	61,252.97	76,292.46
	PROVISIONES DE INVENTARIOS	(2,098.91)	
	(-) Provisión de Inventarios por deterioro físico	(2,098.91)	

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta incluye la información que a continuación detallo:

1104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,198.05	4,120.24
110401	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		610.74
11040101	Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios)		577.48
11040107	Credito Tributario Retención IVA		33.26
110402	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA	2,198.05	3,509.50
11040201	Crédito Tributario Impuesto a la Renta Anticipos		-
11040203	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones		2,539.24
11040205	Crédito tributario años anteriores de I.R.	2,198.05	970.26

ACTIVOS NO CORRIENTE:

DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

12	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	32,789.45	27,351.46
1202	DEPRECIABLES	32,789.45	27,351.46
120203	VEHICULOS	13,350.51	18,591.63
12020301	Vehiculos	32,757.21	32,757.21
12020303	(-) Dep Acum Vehiculos	(19,406.70)	(14,165.58)
120205	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	9,920.52	6,094.23
12020501	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	12,502.95	7,502.00
12020503	(-) Dep Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	(2,582.43)	(1,407.77)
120206	EQUIPOS DE COMPUTACION		497.01
12020601	Equipos de Computacion y Software		497.01
120207	MAQUINARIA Y EQUIPO	9,518.42	2,168.59
12020701	Maquinaria Y Equipo	11,789.11	3,789.11
12020703	(-) Deprec Acum Maquinaria Y Equipo	(2,270.69)	(1,620.52)

ACTIVO DIFERIDO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

120208	OTROS ACTIVOS		-
12020809	Activos por Ingresar		-
14	ACTIVO INTANGIBLE	4,750.50	4,750.50
1401	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	4,750.50	4,750.50
140101	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	4,750.50	4,750.50
14010101	Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares	4,750.50	4,750.50

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

21	PASIVO CORRIENTE	(104,577.38)	(101,914.45)
2101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(25,609.25)	(49,542.46)
210103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE N	(25,609.25)	(49,542.46)
21010303	Proveedores de Lubricantes	(25,609.25)	(49,542.46)
2102	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(76,468.93)	(44,706.97)
210201	Diego Dueñas	(4,000.00)	(12,000.00)
21020113	Prestamo Ig. Ximena Apolo	(17,000.00)	(12,000.00)
210203	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	(55,468.93)	(32,706.97)
21020301	Hugo Gutierrez OCP		(700.00)
21020302	Prestamos a Empleados		-
21020303	Teresa Ortiz OCP	(19,082.00)	(19,082.00)
21020305	Otros acreedores	(34,726.73)	(10,182.86)
21020307	Valores por aplicar	(1,660.20)	(2,742.11)

OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2105	OBLIGACIONES	(2,499.20)	(7,665.02)
210501	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(836.47)	(5,922.37)
21050107	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312)	(26.79)	(31.35)
21050109	Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de c	(342.01)	(1.83)
21050111	Servicio entre sociedades(308)	(0.22)	(57.76)
21050113	Publicidad y comunicación(309)	(2.80)	(2.46)
21050115	Seguros y reaseguros primas y secciones(322)	(24.91)	-
21050117	Servicio predenomina mano de obra(307)	(382.64)	-
21050123	Otras Retenciones aplicables al 1% (312)	(57.10)	-
21050125	Otras Retenciones aplicables al 2% (341)	-	(16.66)
21050127	IVA por Pagar	-	(3,239.76)
21050131	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 70%		(64.84)
21050135	Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar		(2,507.71)
210502	CON EL IESE	(1,312.31)	(1,448.02)
21050201	Aporte Patronal por Pagar	(415.29)	(452.55)
21050202	Creditos Hipotecarios		-
21050203	Aporte Personal por Pagar	(322.99)	(351.98)
21050205	Fondos de Reserva	-	-
21050207	Prestamos IESE	(574.03)	(643.49)

PAGO MÍNIMO DE IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a las reformas introducidas a la Ley de Régimen Tributario Interno, publicadas en el Suplemento del Registro Oficial No. 94 del 23 de diciembre de 2009, si el anticipo mínimo determinado en el ejercicio respectivo no es acreditado al pago del Impuesto a la Renta causado o no es autorizada su devolución por parte de la Administración Tributaria, se constituirá en pago definitivo de Impuesto a la Renta sin derecho a crédito tributario posterior.

El Servicio de Rentas Internas podrá disponer la devolución del anticipo mínimo a las sociedades por un ejercicio económico cada trienio -se considerará como el primer año del primer trienio al período fiscal 2010- cuando por caso fortuito o fuerza mayor se haya visto afectada gravemente la actividad económica del sujeto pasivo en el ejercicio económico respectivo; y para el efecto el contribuyente deberá presentar su petición debidamente justificada a la Administración Tributaria para que realice las verificaciones que correspondan.

De acuerdo a lo dispuesto en el Art. 30 del Código Civil, fuerza mayor o caso fortuito, se definen como el imprevisto a que no es posible resistir, como un naufragio, un terremoto, el apresamiento de enemigos, los actos de autoridad ejercidos por un funcionario público, etc.

Si el contribuyente no puede demostrar el caso fortuito o fuerza mayor ante la Administración Tributaria, el anticipo mínimo determinado en el ejercicio respectivo, deberá ser contabilizado como gasto Impuesto a la Renta.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se compensan si se tiene legalmente reconocido el derecho a compensar los activos y pasivos por impuestos corrientes y los impuestos diferidos se difieren a la misma autoridad fiscal.

CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

3	PATRIMONIO	(151,107.52)	(151,945.63)
31	CAPITAL SOCIAL	(150,000.00)	(150,000.00)
3101	CAPITAL SUSCRITO	(150,000.00)	(150,000.00)
310101	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(150,000.00)	(150,000.00)
31010102	Dueñas Gutierrez Diego Fernando	(60,000.00)	(60,000.00)
31010104	Aguayo Triviño Patricia Daniela	(60,000.00)	(60,000.00)
31010105	Apolo Torres Ximena Alexandra	(30,000.00)	(30,000.00)

RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

RESERVAS	-1,211.51	-1,211.51
RESERVA LEGAL	-1,211.51	-1,211.51
RESERVA LEGAL	-1,211.51	-1,211.51
Reserva Legal	-1,211.51	-1,211.51

- **Reserva legal.**

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% 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.

RESULTADOS ACUMULADOS

Este movimiento se conforma de la siguiente forma:

33	RESULTADOS	103.99	(734.12)
3301	OTRAS RESERVAS	103.99	(734.12)
330101	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	504.68	(333.43)
33010101	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores - Pérdida de Ejercicios Anteriores	(333.43)	(333.43)
		838.11	

EFFECTOS POR ADOPCION NIIF

Registra los ajustes de primera adopción de la NIIF para PYMES, en lo concerniente a las cuentas de inventarios, propiedades, planta y equipo, provisión jubilación patronal y desahucio.

RESULTADOS NIIF	-400.69	-400.69
Resultados Adopción por Primera Vez 2010	275.41	275.41
Resultados Adopción por Primera Vez 2011	-676.10	-676.10

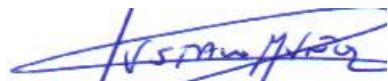
RESULTADOS DEL EJERCICIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	838.11	-333.43
--	---------------	----------------

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2017), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.


Lcdo. Gustavo Muñoz
CONTADOR GENERAL
REG. No. 0/4735