

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017, 31 de diciembre de 2016

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 | 2017 | 2016 |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | ACTIVO | 186,408.55 | 251,261.22 |
| 11 | ACTIVO CORRIENTE | 164,620.91 | 213,721.27 |
| 1101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | (18,727.69) | (82,151.13) |
| 110101 | CAJA GENERAL | - | 4,947.01 |
| 11010101 | Caja General | - | 4,947.01 |
| 110102 | CAJA CHICA | 350.00 | 150.00 |
| 11010201 | Caja Chica Dueñas Corp | 350.00 | 150.00 |
| 110103 | BANCOS LOCALES | (19,077.69) | (87,248.14) |
| 11010321 | Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04 | (19,077.69) | (87,248.14) |
| 1103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES | 133,503.35 | 234,520.29 |
| 110303 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION | 133,503.35 | 234,520.29 |
| 11030301 | Cientes descontados Matriz | 53,791.24 | 234,520.29 |
| 11030303 | Cientes por cobrar | 99,532.89 | 180,588.50 |
| 11030305 | Cientes Lubricantes | | 68,231.77 |
| 11030313 | Cheques Protestados | 20,014.60 | 908.83 |
| 11030399 | (-) Provisión de Cuentas incobrables | (39,835.38) | (15,208.81) |
| 1104 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 3,352.63 | 2,198.05 |
| 110401 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA | 1,154.58 | |
| 11040101 | Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios) | (558.66) | |
| 11040107 | Credito Tributario Retención IVA | 1,713.24 | |
| 110402 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENT | 2,198.05 | 2,198.05 |
| 11040205 | Crédito tributario años anteriores de I.R. | 2,198.05 | 2,198.05 |
| 1107 | INVENTARIOS | 46,492.62 | 59,154.06 |
| 110701 | INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS | 48,591.53 | 61,252.97 |
| 11070101 | Inventarios de Mercaderías | 48,591.53 | 61,252.97 |
| 110709 | PROVISIONES DE INVENTARIOS | (2,098.91) | (2,098.91) |
| 11070903 | (-) Provisión de Inventarios por deterioro físico | (2,098.91) | (2,098.91) |
| 12 | ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 17,037.14 | 32,789.45 |
| 1202 | DEPRECIABLES | 17,037.14 | 32,789.45 |
| 120203 | VEHICULOS | | 13,350.51 |
| 12020301 | Vehiculos | | 32,757.21 |
| 12020303 | (-) Dep. Acum Vehiculos | | (19,406.70) |
| 120205 | MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 8,677.80 | 9,920.52 |
| 12020501 | Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | 12,502.95 | 12,502.95 |
| 12020503 | (-) Dep. Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | (3,825.15) | (2,582.43) |
| 120207 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 8,359.34 | 9,518.42 |
| 12020701 | Maquinaria Y Equipo | 11,789.11 | 11,789.11 |
| 12020703 | (-) Deprec. Acum Maquinaria Y Equipo | (3,429.77) | (2,270.69) |
| 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 |

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

| | | | |
|----------|--|--------------------|---------------------|
| 2 | PASIVO | (81,412.65) | (104,577.38) |
| 21 | PASIVO CORRIENTE | (81,412.65) | (104,577.38) |
| 2101 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 210103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 21010303 | Proveedores de Lubricantes | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 2102 | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | (58,320.38) | (76,468.93) |
| 210201 | Diego Dueñas | (19,000.00) | (4,000.00) |
| 21020113 | Prestamo Ig. Ximena Apolo | (5,000.00) | (17,000.00) |
| 210203 | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADO | (34,320.38) | (55,468.93) |
| 21020303 | Teresa Ortiz OCP | | (19,082.00) |
| 21020305 | Otros acreedores | (31,198.85) | (34,726.73) |
| 21020307 | Valores por aplicar | (3,121.53) | (1,660.20) |
| 2105 | OBLIGACIONES | (5,532.89) | (2,499.20) |
| 210501 | CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | (4,578.94) | (836.47) |
| 21050103 | Retenciones en la fuente por honorarios profesionales y dietas(303) | (35.68) | |
| 21050107 | Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312) | (83.36) | (26.79) |
| 21050109 | Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de carga(310) | (0.71) | (342.01) |
| 21050111 | Servicio entre sociedades(308) | | (0.22) |
| 21050113 | Publicidad y comunicación(309) | | (2.80) |
| 21050115 | Seguros y reaseguros primas y secciones(322) | | (24.91) |
| 21050117 | Servicio predetermina mano de obra(307) | | (382.64) |
| 21050123 | Otras Retenciones aplicables al 1% (312) | | (57.10) |
| 21050125 | Otras Retenciones aplicables al 2% (341) | (22.22) | - |
| 21050127 | IVA por Pagar | (3,720.36) | - |
| 21050129 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de ciento por 100% | (42.81) | |
| 21050131 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 70% | (14.53) | |
| 21050133 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 30% | (14.14) | |
| 21050135 | Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar | (645.13) | |
| 210502 | CON EL IESS | (953.95) | (1,312.31) |
| 21050201 | Aporte Patronal por Pagar | (228.69) | (415.29) |
| 21050203 | Aporte Personal por Pagar | (177.87) | (322.99) |
| 21050207 | Prestamos IESS | (547.39) | (574.03) |
| | BENEFICIOS SOCIALES | | (350.42) |
| | Decimo Tercer Sueldo | | (136.92) |
| | Decimo Cuarto Sueldo | | (213.50) |

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

| | | | |
|----------|---|---------------------|---------------------|
| 3 | PATRIMONIO | (146,683.84) | (151,107.52) |
| 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 Gutiérrez 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 | 4,527.67 | 103.99 |
| 3301 | OTRAS RESERVAS | 4,527.67 | 103.99 |
| 330101 | RESULTADOS AÑOS ANTERIORES | 4,928.36 | 504.68 |
| 33010101 | Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores - | (333.43) | (333.43) |
| | Pérdida de Ejercicios Anteriores | 5,261.79 | 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 | 41,687.94 | 4,423.68 |
| | PATRIMONIO + RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE | (104,995.90) | (146,683.84) |
| | PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADOS | (186,408.55) | (251,261.22) |

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

1. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017-2016

| Cuenta | Nombre de cuenta | 2,017 | 2,016 |
|----------|---|---------------------|---------------------|
| 4 | INGRESOS | (394,917.69) | (456,089.15) |
| 41 | INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO | (378,204.19) | (450,607.85) |
| 4101 | VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12 | (378,204.19) | (450,607.85) |
| 410101 | VENTAS BRUTAS DE LUBRICANTES | 74,313.32 | 44,389.85 |
| 41010191 | Descuento en Venta de Lubricantes | 10,501.85 | 32,479.84 |
| 41010193 | Devolucion en Venta de Lubricantes | 63,811.47 | 11,910.01 |
| 410105 | VENTAS DE LUBRICANTES | (452,517.51) | (494,997.70) |
| 41010501 | Venta de Lubricantes | (452,517.51) | (494,997.70) |
| 42 | INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS | (16,713.50) | (5,481.30) |
| 4203 | INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA (Intermediacion de valores) | (16,713.50) | (5,481.30) |
| 420301 | INTERESES FINANCIEROS | (16,713.50) | (5,481.30) |
| 42030101 | Intereses | | (82.47) |
| 42030102 | Otros Ingresos | (3,374.98) | (5,398.83) |
| 42030104 | UTILIDAD EN VENTA DE VEHICULOS | (13,338.52) | |
| 5 | COSTOS DE PRODUCCION | 296,469.29 | 355,553.44 |
| 51 | COSTOS OPERACIONALES COMERCIO | 296,469.29 | 355,553.44 |
| 5101 | COSTO VENTAS | 296,469.29 | 355,553.44 |
| 510101 | COSTOS VENTA DE LUBRICANTES | 296,410.96 | 355,202.76 |
| 51010101 | Costo Venta de Lubricantes | 296,410.96 | 355,202.76 |
| 510103 | COSTOS VENTA DE LLANTAS | 58.33 | 350.68 |
| 51010307 | Descuento en Compras | 58.33 | 350.68 |
| 6 | GASTOS | 140,136.34 | 104,959.39 |
| 61 | GASTOS DE VENTAS Y COMERCIALIZACIÓN | 96,781.28 | 80,415.44 |
| 6101 | REMUNERACIONES | 63,746.34 | 57,427.30 |
| 610101 | SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IES | 47,803.00 | 43,376.44 |
| 61010101 | Sueldos y Salarios | 41,319.75 | 35,279.68 |
| 61010103 | Horas Extras | 256.18 | 796.37 |
| 61010105 | Comisiones Pagadas | 5,675.91 | 6,729.81 |
| 61010107 | Bonificacion por Responsabilidad | 551.16 | 570.58 |
| 610102 | APORTE A SEGURIDAD SOCIAL | 6,024.40 | 5,261.11 |
| 61010201 | Aportes Patronal | 6,024.40 | 5,261.11 |
| 610103 | BENEFICIOS SOCIALES | 9,918.94 | 8,789.75 |
| 61010301 | Decimo Tercer Sueldo | 271.87 | 140.03 |
| 61010302 | Decimo Cuarto Sueldo | 79.42 | 392.55 |
| 61010303 | Vacaciones | 800.93 | 182.29 |
| 61010305 | Fondos de Reserva pagado en Rol | 3,172.38 | 2,955.25 |
| 61010309 | Decimo tercer sueldo pagado en roles | 3,764.34 | 3,442.13 |
| 61010311 | Decimo Cuarto Sueldo pagado en roles | 1,830.00 | 1,677.50 |

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

| | | | |
|----------|---|-----------|-----------|
| 6102 | SERVICIOS | 8,330.31 | 2,778.60 |
| 610201 | SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES | 4,367.42 | 2,778.60 |
| 61020101 | Honorarios Profesionales | 3,570.28 | |
| 61020105 | Comisiones | 797.14 | |
| 610205 | SERVICIO DE SOCIEDADES | 2,494.67 | 4,524.37 |
| 61020501 | Vigilancia y Monitoreo | 357.06 | 1,524.28 |
| 61020503 | Gastos Legales | 331.61 | 180.00 |
| 61020505 | Seguros pagados | 1,799.84 | 2,763.55 |
| 61020507 | Gastos de alimentacion | 6.16 | 56.54 |
| 610207 | SERVICIOS PUBLICOS | 1,468.22 | 859.68 |
| 61020701 | Agua | 66.26 | 39.46 |
| 61020705 | Luz | 158.44 | 173.49 |
| 61020707 | Telecomunicaciones | 1,243.52 | 646.73 |
| 6104 | MOVILIZACION | 11,530.30 | 6,617.60 |
| 610401 | MOVILIZACION LOCAL | 11,530.30 | 6,617.60 |
| 61040101 | Combustible y Lubricantes | 168.87 | 112.15 |
| 61040102 | Transporte de mercadería | 2,862.92 | 5,541.57 |
| 61040105 | Transporte y Movilización Personal | 8,498.51 | 963.88 |
| 6105 | MANTENIMIENTO | 8,078.24 | 1,269.47 |
| 610501 | ADECUACIONES DEL LOCAL | | 498.15 |
| 61050101 | Instalaciones y Adecuaciones | | 498.15 |
| 610502 | MANTENIMIENTO | 8,078.24 | 771.32 |
| 61050201 | Mantenimiento | 8,078.24 | 771.32 |
| | GESTION | | 1,278.65 |
| | ATENCIONES SOCIALES | | 1,278.65 |
| | Gastos de Gestión (Clientes) | | 1,278.65 |
| 6107 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 2,303.67 | 5,356.97 |
| 610701 | PUBLICIDAD | 2,303.67 | 5,356.97 |
| 61070101 | Publicidad y Propaganda | 2,294.67 | 4,353.30 |
| 61070102 | Promocion Push Money | 9.00 | |
| 61070103 | Promoción | | 980.87 |
| | Ferías y Eventos | | 22.80 |
| 6108 | SUMINISTROS | 2,681.33 | 231.37 |
| 610801 | SUMINISTROS Y MATERIALES | 2,591.33 | 143.87 |
| 61080101 | Suministros y Materiales | 2,591.33 | 143.87 |
| 610803 | SUMINISTROS DE COMPUTACION | 90.00 | 87.50 |
| 61080301 | Gastos de Computacion | 90.00 | 87.50 |
| 6113 | OTROS GASTOS | 111.09 | 71.43 |
| 611301 | OTROS GASTOS | 111.09 | 71.43 |
| 61130103 | GASTOS VARIOS | 111.09 | 71.43 |
| 63 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 40,449.32 | 20,956.43 |
| 6301 | REMUNERACIONES | 516.89 | 1,375.85 |
| 630101 | SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS GV | | 388.81 |
| 63010105 | Comisiones Pagadas | | 388.81 |
| 630103 | BENEFICIOS SOCIALES | 516.89 | 987.04 |
| 63010302 | Decimo Cuarto Sueldo | 516.89 | 213.50 |
| 63010303 | Vacaciones | | 32.38 |
| | Indemnizaciones | | 741.16 |

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

| | | | |
|----------|--|-----------|----------|
| 6302 | SERVICIOS | 303.77 | 1,199.22 |
| 63020101 | Honorarios Profesionales | | 1,071.43 |
| 630203 | SERVICIOS PERSONAS NATURALES | 80.60 | 121.72 |
| 63020303 | Alimentación de personal | 80.60 | 121.72 |
| 630205 | SERVICIO DE SOCIEDADES | 166.25 | (208.93) |
| 63020501 | Vigilancia y Monitoreo | | 58.92 |
| 63020503 | Gastos Legales | 120.00 | |
| 63020504 | Servicios contables | | (267.85) |
| 63020507 | Gastos de alimentación | 46.25 | |
| 630207 | SERVICIOS PUBLICOS | 56.92 | 215.00 |
| 63020701 | Agua | | 7.80 |
| 63020705 | Luz | | 18.89 |
| 63020707 | Telecomunicaciones | 56.92 | 170.33 |
| 63020702 | Internet Móvil | | 17.98 |
| 6304 | MOVILIZACION | 258.43 | 387.71 |
| 630401 | MOVILIZACION LOCAL | 258.43 | 387.71 |
| 63040101 | Combustible y Lubricantes | 43.01 | |
| 63040105 | Transporte y Movilización Personal | 215.42 | 387.71 |
| 6305 | MANTENIMIENTO | | 45.00 |
| 630502 | MANTENIMIENTO | | 45.00 |
| 63050201 | Mantenimiento | | 45.00 |
| 6308 | SUMINISTROS | 147.80 | 241.79 |
| 630801 | SUMINISTROS Y MATERIALES | | 155.76 |
| 63080101 | Suministros y Materiales | | 155.76 |
| 630803 | SUMINISTROS DE COMPUTACION | 147.80 | |
| 63080301 | Gastos de Computacion | 147.80 | |
| 630802 | SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL | | 86.03 |
| 63080201 | Utiles de Limpieza y Aseo | | 86.03 |
| 6309 | IMPUESTOS | 4,374.54 | 4,311.05 |
| 630901 | IMPUESTOS LOCALES | 4,374.54 | 4,311.05 |
| 63090101 | Impuestos Municipales | 939.85 | |
| 63090103 | Impuestos Fiscales | | 745.77 |
| 63090107 | Impuesto a la Renta de la Compañía | 3,434.69 | 3,565.28 |
| 6310 | DEPRECIACIONES | 6,769.40 | 7,065.95 |
| 631001 | NO ACELERADA | 6,769.40 | 7,065.95 |
| 63100101 | Depreciacion de Vehiculos | 4,367.60 | 5,241.12 |
| 63100102 | Depreciacion de Muebles y Enseres | 1,242.72 | 1,174.66 |
| 63100104 | Depreciacion Maquinaria y Equipo | 1,159.08 | 650.17 |
| 6311 | PROVISIONES Y AMORTIZACIONES | 26,334.86 | 3,947.19 |
| 631101 | AMORTIZACIONES | 26,334.86 | 3,947.19 |
| 63110101 | Provision cuentas incobrables | 24,626.57 | 1,529.78 |
| | Bajas de inventarios | | 223.33 |
| 63110105 | Provision Desahucio | 1,708.29 | 95.17 |
| | Provisión Por Deterioro de inventarios | | 2,098.91 |
| 6312 | GASTOS DE VIAJE | 44.80 | |
| 631201 | GASTOS DE VIAJE | 44.80 | |
| 63120103 | Gastos de Viajes. (Vaticos, Hotel) | 44.80 | |
| 6313 | OTROS GASTOS | 1,698.83 | 2,382.67 |
| 631301 | OTROS GASTOS | 1,698.83 | 2,382.67 |
| 63130101 | Contribuciones | 257.27 | 283.23 |
| 63130103 | Gasto Iva | | 19.41 |
| 63130108 | Matriculación vehicular | | 705.72 |
| 63130109 | Gastos varios | 1,441.56 | 1,374.31 |

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

| | | | |
|----------|---|------------------|-----------------|
| 65 | GASTOS FINANCIEROS | 2,905.74 | 3,587.52 |
| 6501 | GASTOS FINANCIEROS | 2,905.74 | 3,587.52 |
| 650101 | GASTOS FINANCIEROS | 2,905.74 | 3,587.52 |
| 65010101 | Intereses Pagados | 2,560.47 | 3,173.90 |
| 65010103 | Comisiones y Gastos Bancarios | 345.27 | 413.62 |
| | RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE | 41,687.94 | 4,423.68 |

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

| | | |
|--|-------------------|-----------------|
| Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA | | |
| ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 | | |
| | AÑO 2017 | AÑO 2016 |
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 400,462.65 | 464,626.12 |
| Clases de cobros | | - |
| Cobranza a clientes y otros | 394,917.69 | 456,089.15 |
| Otros cobros de operación | 5,544.96 | 8,536.97 |
| Clases de pagos | (405,209.66) | (460,771.95) |
| Pago a proveedores | (296,469.29) | -355,553.44 |
| Pago de remuneraciones y beneficios sociales | (65,971.52) | -72,854.01 |
| Pago de tributos | (4,374.54) | 0 |
| Pagos servicios de operación | (38,394.31) | -28,776.98 |
| Pagos de intereses | | |
| Otros pagos de operación | | -3,587.52 |
| Efectivo neto proveniente de actividades de operación | (4,747.01) | 3,854.17 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO | 5,097.01 | 1,242.84 |
| DEL AÑO | | |
| INCREMENTO NETO DE EFECTIVO | (4,747.01) | 3,854.17 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO | 350.00 | 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) | (41,687.94) | -4423.68 |
| Ajustes a la utilidad neta: | | |
| Depreciación | 6,769.40 | 7065.95 |
| Provisión Jubilación Patronal y Desahucio | | |
| Deterioro de Inventarios | | 2098.91 |
| Deterioro de Cartera | 24,626.57 | 1529.78 |
| 15% trabajadores | | |
| Impuesto a la renta | | 3565.28 |
| Cambios en los Componentes del capital de trabajo | | |
| Disminución (aumento) en activos financieros | 52,191.23 | -56203.82 |
| Disminución (aumento) en inventarios | 12,661.44 | 17138.4 |
| Aumento (disminución) en pasivos: | | 11249.05 |
| (Disminución) Aumento en cuentas por pagar | 8,049.87 | 23933.21 |
| (Disminución) Aumento en Obligaciones Financieras | | |
| Disminución (Aumento) en activos por impuestos | | |
| (Disminución) en pasivos por impuestos corrientes | | |
| Aumento (disminución) en otras Obligaciones | (57,863.56) | -2098.91 |
| Efectivo neto proveniente de actividades de operación | 4,747.01 | 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 2017

| | 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 31/12/2016 | 150,000.00 | - | 1,211.51 | - | - | - | - | 333.43 | (5,261.79) | 400.69 | - | - | - | 146,683.84 |
| 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) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (41,687.94) | (41,687.94) | - |
| SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2017 | 150,000.00 | - | 1,211.51 | - | - | - | - | 333.43 | (5,261.79) | 400.69 | - | (41,687.94) | (41,687.94) | 104,995.90 |

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:

| Cuenta | Nombre de cuenta | 2017 | 2016 |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | ACTIVO | 186,408.55 | 251,261.22 |
| 11 | ACTIVO CORRIENTE | 164,620.91 | 213,721.27 |
| 1101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | (18,727.69) | (82,151.13) |
| 110101 | CAJA GENERAL | - | 4,947.01 |
| 11010101 | Caja General | - | 4,947.01 |
| 110102 | CAJA CHICA | 350.00 | 150.00 |
| 11010201 | Caja Chica Dueñas Corp | 350.00 | 150.00 |
| 110103 | BANCOS LOCALES | (19,077.69) | (87,248.14) |
| 11010321 | Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04 | (19,077.69) | (87,248.14) |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

| | | | |
|----------|--|-------------|-------------|
| 1103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES | 133,503.35 | 234,520.29 |
| 110303 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 133,503.35 | 234,520.29 |
| 11030301 | Cientes descontados Matriz | 53,791.24 | 234,520.29 |
| 11030303 | Cientes por cobrar | 99,532.89 | 180,588.50 |
| 11030305 | Cientes Lubricantes | | 68,231.77 |
| 11030313 | Cheques Protestados | 20,014.60 | 908.83 |
| 11030399 | (-) Provisión de Cuentas incobrables | (39,835.38) | (15,208.81) |

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:

| | | | |
|----------|---|------------|------------|
| 1107 | INVENTARIOS | 46,492.62 | 59,154.06 |
| 110701 | INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS | 48,591.53 | 61,252.97 |
| 11070101 | Inventarios de Mercaderías | 48,591.53 | 61,252.97 |
| 110709 | PROVISIONES DE INVENTARIOS | (2,098.91) | (2,098.91) |
| 11070903 | (-) Provisión de Inventarios por deterioro físico | (2,098.91) | (2,098.91) |

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

Esta cuenta incluye la información que a continuación detallo:

| | | | |
|----------|---|----------|----------|
| 1104 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 3,352.63 | 2,198.05 |
| 110401 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA | 1,154.58 | |
| 11040101 | Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios) | (558.66) | |
| 11040107 | Credito Tributario Retención IVA | 1,713.24 | |
| 110402 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA | 2,198.05 | 2,198.05 |
| 11040205 | Crédito tributario años anteriores de I.R. | 2,198.05 | 2,198.05 |

ACTIVOS NO CORRIENTE:

DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | | | |
|----------|--|------------|-------------|
| 12 | ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 17,037.14 | 32,789.45 |
| 1202 | DEPRECIABLES | 17,037.14 | 32,789.45 |
| 120203 | VEHICULOS | | 13,350.51 |
| 12020301 | Vehiculos | | 32,757.21 |
| 12020303 | (-) Dep Acum Vehiculos | | (19,406.70) |
| 120205 | MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 8,677.80 | 9,920.52 |
| 12020501 | Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | 12,502.95 | 12,502.95 |
| 12020503 | (-) Dep Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina | (3,825.15) | (2,582.43) |
| 120207 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 8,359.34 | 9,518.42 |
| 12020701 | Maquinaria Y Equipo | 11,789.11 | 11,789.11 |
| 12020703 | (-) Deprec Acum Maquinaria Y Equipo | (3,429.77) | (2,270.69) |

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:

| | | | |
|----------|--|--------------------|---------------------|
| 2 | PASIVO | (81,412.65) | (104,577.38) |
| 21 | PASIVO CORRIENTE | (81,412.65) | (104,577.38) |
| 2101 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 210103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RE | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 21010303 | Proveedores de Lubricantes | (17,559.38) | (25,609.25) |
| 2102 | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | (58,320.38) | (76,468.93) |
| 210201 | Diego Dueñas | (19,000.00) | (4,000.00) |
| 21020113 | Prestamo Ig. Ximena Apolo | (5,000.00) | (17,000.00) |
| 210203 | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS | (34,320.38) | (55,468.93) |
| 21020303 | Teresa Ortiz CCP | | (19,082.00) |
| 21020305 | Otros acreedores | (31,198.85) | (34,726.73) |
| 21020307 | Valores por aplicar | (3,121.53) | (1,660.20) |

OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | | | |
|----------|--|------------|------------|
| 2105 | OBLIGACIONES | (5,532.89) | (2,499.20) |
| 210501 | CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | (4,578.94) | (836.47) |
| 21050103 | Retenciones en la fuente por honorarios profesionales y dietas(303) | (35.68) | |
| 21050107 | Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312) | (83.36) | (26.79) |
| 21050109 | Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de carga(310) | (0.71) | (342.01) |
| 21050111 | Servicio entre sociedades(308) | | (0.22) |
| 21050113 | Publicidad y comunicación(309) | | (2.80) |
| 21050115 | Seguros y reaseguros primas y secciones(322) | | (24.91) |
| 21050117 | Servicio predetermina mano de obra(307) | | (382.64) |
| 21050123 | Otras Retenciones aplicables al 1% (312) | | (57.10) |
| 21050125 | Otras Retenciones aplicables al 2% (341) | (22.22) | - |
| 21050127 | IVA por Pagar | (3,720.36) | - |
| 21050129 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de ciento po 100% | (42.81) | |
| 21050131 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 70% | (14.53) | |
| 21050133 | Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de 30% | (14.14) | |
| 21050135 | Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar | (645.13) | |
| 210502 | CON EL IEISS | (953.95) | (1,312.31) |
| 21050201 | Aporte Patronal por Pagar | (228.69) | (415.29) |
| 21050203 | Aporte Personal por Pagar | (177.87) | (322.99) |
| 21050207 | Prestamos IEISS | (547.39) | (574.03) |
| | BENEFICIOS SOCIALES | | (350.42) |
| | Decimo Tercer Sueldo | | (136.92) |
| | Decimo Cuarto Sueldo | | (213.50) |

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.

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

| | | | |
|----------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| 3 | PATRIMONIO | (146.683.84) | (151.107.52) |
| 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 Gutiérrez 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 | 4,527.67 | 103.99 |
| 3301 | OTRAS RESERVAS | 4,527.67 | 103.99 |
| 330101 | RESULTADOS AÑOS ANTERIORES | 4,928.36 | 504.68 |
| 33010101 | Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores - | (333.43) | (333.43) |
| | Pérdida de Ejercicios Anteriores | 5,261.79 | 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

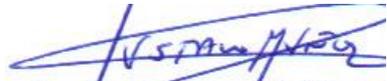
Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

| | | |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE | 41,687.94 | 4,423.68 |
|-----------------------------------|-----------|----------|

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

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

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Febrero 2018), los socios decidieron la venta de la marca e ir liquidando durante el año 2018 activos y pasivos pendientes.


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