

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018, 31 de diciembre de 2017

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)

Balance general			
Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA			
Ejercicio: 01-Ene-2018 / 31-Dic-2018			
Moneda : DOLARES			
Al 31-Dic-2018			
Cuenta	Nombre de cuenta	2018	2017
1	ACTIVO	244,237.24	186,408.55
11	ACTIVO CORRIENTE	127,698.97	164,620.91
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	27,483.82	18,727.69
110102	CAJA CHICA	350.00	350.00
11010201	Caja Chica Dueñas Corp	350.00	350.00
110103	BANCOS LOCALES	27,133.82	19,077.69
11010321	Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04	27,133.82	19,077.69
1103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	87,206.30	133,503.35
110301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	29,029.15	
11030101	Empromotor	608.00	
11030103	Super- Dealer	664.00	
11030105	Emproservis	27,757.15	
110303	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	58,177.15	133,503.35
11030301	Clientes descontados Matriz	5,043.89	53,791.24
11030303	Clientes por cobrar	64,033.19	99,532.89
11030313	Cheques Protestados	28,935.45	20,014.60
11030399	(-) Provision de Cuentas incobrables	-	39,835.38
1104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11,388.85	3,352.63
110401	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	11,388.85	1,154.58
11040101	Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios)	11,388.85	558.66
11040107	Credito Tributario Retención IVA		1,713.24
110402	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA		2,198.05
11040205	Crédito tributario años anteriores de I.R.		2,198.05
1105	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1,620.00	
110502	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	1,270.00	
11050201	Anticipo Sueldos	1,270.00	
110503	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	350.00	
11050301	Anticipo Proveedores	350.00	
1107	INVENTARIOS		46,492.62
110701	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS		48,591.53
11070101	Inventarios de Mercaderías		48,591.53
110709	PROVISIONES DE INVENTARIOS		-
11070903	(-) Provisión de Inventarios por deterioro físico		2,098.91
12	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	116,538.27	17,037.14
1202	DEPRECIABLES	116,538.27	17,037.14
120203	VEHICULOS	34,028.37	
12020301	Vehiculos	37,716.16	
12020303	(-) Dep Acum Vehiculos	-	3,687.79
120205	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,596.33	8,677.80
12020501	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	3,952.00	12,502.95
12020503	(-) Dep Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	-	355.67
120206	EQUIPOS DE COMPUTACION	991.01	8,359.34
12020601	Equipos de Computacion y Software	1,095.00	11,789.11
12020603	(-) Dep Acum Equipos de Computacion	-	103.99
120207	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,200.26	
12020701	Maquinaria Y Equipo	11,789.11	
12020703	(-) Deprec Acum Maquinaria Y Equipo	-	4,588.85
120208	OTROS ACTIVOS	70,722.30	
12020805	Construcciones en Proceso	70,722.30	
14	ACTIVO INTANGIBLE		4,750.50
1401	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
140101	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
14010101	Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares		4,750.50

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

14	ACTIVO INTANGIBLE		4,750.50
1401	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
140101	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
14010101	Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares		4,750.50
2	PASIVO	- 101,168.16	- 81,412.65
21	PASIVO CORRIENTE	- 101,168.16	- 81,412.65
2101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	- 17,559.38
210103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADO	-	- 17,559.38
21010303	Proveedores de Lubricantes	-	- 17,559.38
2102	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	- 89,809.00	- 58,320.38
210201	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS (Ac	- 41,500.00	- 19,000.00
21020111	Préstamos Accionistas	- 41,500.00	
21020113	Préstamo Ig. Ximena Apolo		- 5,000.00
210203	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	- 48,309.00	- 34,320.38
21020305	Otros acreedores	- 48,309.00	- 31,198.85
21020307	Valores por aplicar		- 3,121.53
2105	OBLIGACIONES	- 11,359.16	- 5,532.89
210501	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	- 3,261.70	- 4,578.94
21050103	Retenciones en la fuente por honorarios profesionales y dietas(303)	- 301.53	- 35.68
21050107	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312)	- 75.87	- 83.36
21050109	Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de carga(310)		- 0.71
21050125	Otras Retenciones aplicables al 2% (341)	- 4.00	- 22.22
21050127	IVA por Pagar	-	- 3,720.36
21050129	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de ciento po 100%	- 361.82	- 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%	- 153.38	- 14.14
21050135	Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar	- 2,365.10	- 645.13
210502	CON EL IESS	- 169.28	- 953.95
21050201	Aporte Patronal por Pagar	- 95.22	- 228.69
21050203	Aporte Personal por Pagar	- 74.06	- 177.87
21050207	Préstamos IESS		- 547.39
210503	CON EMPLEADOS	- 7,702.64	
21050311	15% Utilidades por Pagar Trabajadores	- 7,702.64	
210504	BENEFICIOS SOCIALES	- 225.54	
21050401	Decimo Tercer Sueldo	- 32.52	
21050403	Decimo Cuarto Sueldo	- 193.02	

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

3	PATRIMONIO	-	108,430.49	-	146,683.84
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	-	90,000.00	-	60,000.00
31010104	Aguayo Triviño Patricia Daniela	-	60,000.00	-	60,000.00
31010105	Apolo Torres Ximena Alexandra		-	-	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		42,781.02		4,527.67
3301	OTRAS RESERVAS		42,781.02		4,527.67
330101	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		43,181.71		4,928.36
33010101	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores -	-	333.43	-	333.43
	Pérdida de Ejercicios Anteriores		43,515.14		5,261.79
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	-	34,638.59		41,687.94
	PATRIMONIO + RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	-	143,069.08	-	104,995.90
	PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADOS	-	244,237.24	-	186,408.55

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

Estado de resultados			
Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA			
Ejercicio: 01-Ene-2018 / 31-Dic-2018			
Moneda : DOLARES			
Al 31-Dic-2018			
Cuenta	Nombre de cuenta	2018	2017
4	INGRESOS	-	394,917.69
41	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	-	378,204.19
4101	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	-	378,204.19
410101	VENTAS BRUTAS DE LUBRICANTES	67.16	74,313.32
41010191	Descuento en Venta de Lubricantes	67.16	10,501.85
41010193	Devolucion en Venta de Lubricantes		63,811.47
410105	VENTAS DE LUBRICANTES	-	452,517.51
41010501	Venta de Lubricantes	-	452,517.51
4201	SERVICIOS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	-	16,713.50
420101	SERVICIOS NETOS CON TARIFA 12	-	37,796.99
42010101	Venta Servicios - Selección de Personal y/o Capacitación	-	36,796.99
42010103	Ingresos por Arrendamiento	-	1,000.00
4203	INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA (Intermediacion de valores)	-	16,713.50
420301	INTERESES FINANCIEROS	-	16,713.50
42030101	Intereses	-	907.80
42030102	Otros Ingresos	-	3,374.98
42030104	UTILIDAD EN VENTA DE VEHICULOS		13,338.52
5	COSTOS DE PRODUCCION	51,869.66	296,469.29
51	COSTOS OPERACIONALES COMERCIO	51,869.66	296,469.29
5101	COSTO VENTAS	51,869.66	296,469.29
510101	COSTOS VENTA DE LUBRICANTES	51,869.66	296,410.96
51010101	Costo Venta de Lubricantes	51,869.66	296,410.96
510103	COSTOS VENTA DE LLANTAS		58.33
51010307	Descuento en Compras		58.33

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

6	GASTOS	100,527.34	140,136.34
61	GASTOS DE VENTAS Y COMERCIALIZACIÓN	45,733.80	96,781.28
6101	REMUNERACIONES	9,769.85	63,746.34
610101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IES	5,721.76	47,803.00
61010101	Sueldos y Salarios	5,721.76	41,319.75
61010103	Horas Extras		256.18
61010105	Comisiones Pagadas		5,675.91
61010107	Bonificacion por Responsabilidad		551.16
610102	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	695.22	6,024.40
61010201	Aportes Patronal	695.22	6,024.40
610103	BENEFICIOS SOCIALES	3,352.87	9,918.94
61010301	Decimo Tercer Sueldo	83.33	271.87
61010302	Decimo Cuarto Sueldo	21.44	79.42
61010303	Vacaciones	2,075.22	800.93
61010305	Fondos de Reserva pagado en Rol	393.36	3,172.38
61010309	Decimo tercer sueldo pagado en roles	393.48	3,764.34
61010311	Decimo Cuarto Sueldo pagado en roles	386.04	1,830.00
6102	SERVICIOS	28,516.28	8,330.31
610201	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	25,472.33	4,367.42
61020101	Honorarios Profesionales	9,424.75	3,570.28
61020103	Notarios y Registradores de la Propiedad	748.46	
61020105	Comisiones	15,299.12	797.14
610205	SERVICIO DE SOCIEDADES	2,327.93	2,494.67
61020501	Vigilancia y Monitoreo	29.46	357.06
61020503	Gastos Legales	184.14	331.61
61020505	Seguros pagados	1,373.53	1,799.84
61020507	Gastos de alimentacion	740.80	6.16
610207	SERVICIOS PUBLICOS	716.02	1,468.22
61020701	Agua		66.26
61020705	Luz		158.44
61020707	Telecomunicaciones	716.02	1,243.52
6104	MOVILIZACION	672.67	11,530.30
610401	MOVILIZACION LOCAL	672.67	11,530.30
61040101	Combustible y Lubricantes	31.83	168.87
61040102	Transporte de mercadería	437.73	2,862.92
61040103	Gasto de Vehiculos	133.93	
61040105	Transporte y Movilización Personal	69.18	8,498.51
6105	MANTENIMIENTO	204.42	8,078.24
610501	ADECUACIONES DEL LOCAL	204.42	
610502	MANTENIMIENTO		8,078.24
61050201	Mantenimiento	204.42	8,078.24
6107	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	829.96	2,303.67
610701	PUBLICIDAD	829.96	2,303.67
61070101	Publicidad y Propaganda	829.96	2,294.67
61070102	Promocion Push Money		9.00
6108	SUMINISTROS	906.36	2,681.33
610801	SUMINISTROS Y MATERIALES	906.36	2,591.33
61080101	Suministros y Materiales	906.36	2,591.33
610803	SUMINISTROS DE COMPUTACION		90.00
61080301	Gastos de Computacion		90.00
6112	GASTOS DE VIAJE	427.39	
611201	GASTOS DE VIAJE	427.39	
61120103	Gastos de Viajes,(Viaticos, Hotel)	427.39	
6113	OTROS GASTOS	4,406.87	111.09
611301	OTROS GASTOS		111.09
61130101	Trabajo de imprenta	524.52	
61130102	Copias	2.00	
61130103	GASTOS VARIOS	3,880.35	111.09

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

63	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	54,100.68	40,449.32
6301	REMUNERACIONES	10,911.74	516.89
630101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IES	2,341.44	
63010101	Sueldos y Salarios	2,341.44	
630102	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	284.46	
63010201	Aportes Patronal	284.46	
630103	BENEFICIOS SOCIALES	8,285.84	516.89
63010301	Decimo Tercer Sueldo	195.12	
63010302	Decimo Cuarto Sueldo	193.02	516.89
63010305	Fondos de Reserva pagado en Rol	195.06	
63010306	15% participacion laboral	7,702.64	
6302	SERVICIOS	16,940.94	303.77
63020101	Honorarios Profesionales	8,163.33	
630203	SERVICIOS PERSONAS NATURALES		80.60
63020303	Alimentación de personal		80.60
630205	SERVICIO DE SOCIEDADES	8,777.43	166.25
63020501	Vigilancia y Monitoreo		
63020502	Sevicios Prestados	8,750.00	
63020503	Gastos Legales		120.00
63020505	Seguros pagados	14.74	
63020507	Gastos de alimentacion	12.69	46.25
630207	SERVICIOS PUBLICOS	0.18	56.92
63020707	Telecomunicaciones	0.18	56.92
63020702	Internet Móvil		
6304	MOVILIZACION	2,271.97	258.43
630401	MOVILIZACION LOCAL	2,271.97	258.43
63040101	Combustible y Lubricantes		43.01
63040103	Gasto de Vehiculos	2,271.97	
63040105	Transporte y Movilización Personal		215.42
6308	SUMINISTROS		147.80
630803	SUMINISTROS DE COMPUTACION		147.80
63080301	Gastos de Computacion		147.80
6309	IMPUESTOS	9,527.93	4,374.54
630901	IMPUESTOS LOCALES	9,527.93	4,374.54
63090101	Impuestos Municipales	518.21	939.85
63090107	Impuesto a la Renta de la Compañía	9,009.72	3,434.69
6310	DEPRECIACIONES	5,122.62	6,769.40
631001	NO ACELERADA	5,122.62	6,769.40
63100101	Depreciacion de Vehiculos	3,687.79	4,367.60
63100102	Depreciacion de Muebles y Enseres	171.76	1,242.72
63100104	Depreciacion Maquinaria y Equipo	103.99	1,159.08
63100104	Depreciacion Maquinaria y Equipo	1,159.08	
6311	PROVISIONES Y AMORTIZACIONES	8,859.71	26,334.86
631101	AMORTIZACIONES	8,859.71	26,334.86
63110101	Provision cuentas incobrables	750.00	24,626.57
63110109	Baja de Activos Fijos	8,109.71	
63110105	Provision Desahucio		1,708.29
6312	GASTOS DE VIAJE		44.80
631201	GASTOS DE VIAJE		44.80
63120103	Gastos de Viajes,(Viaticos, Hotel)		44.80

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

6313	OTROS GASTOS	465.77	1,698.83
631301	OTROS GASTOS	465.77	1,698.83
63130101	Contribuciones	156.17	257.27
63130109	Gastos varios	9.60	1,441.56
63130113	DONACIONES	300.00	
65	GASTOS FINANCIEROS	692.86	2,905.74
6501	GASTOS FINANCIEROS	692.86	2,905.74
650101	GASTOS FINANCIEROS	692.86	2,905.74
65010101	Intereses Pagados		2,560.47
65010103	Comisiones y Gastos Bancarios	692.86	345.27
	RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE	- 34,638.59	41,687.94

1. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA		
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
	2018	AÑO 2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	187,035.59	400,462.65
Clases de cobros		
Cobranza a clientes y otros	187,035.59	394,917.69
Otros cobros de operación	-	5,544.96
Clases de pagos	(159,901.77)	(405,209.66)
Pago a proveedores	(51,869.66)	(296,469.29)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(20,681.59)	(65,971.52)
Pago de tributos	(9,527.93)	(4,374.54)
Pagos servicios de operación	(55,642.63)	(38,394.31)
Pagos de intereses		
Otros pagos de operación	(22,179.96)	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	27,133.82	(4,747.01)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO AL COMIENZO	350.00	5,097.01
DEL AÑO		
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO	27,133.82	(4,747.01)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO AL FIN DEL AÑO	27,483.82	350.00

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)	34,638.59	(41,687.94)
Ajustes a la utilidad neta:		
Depreciación	5,122.62	6,769.40
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	750.00	
Deterioro de Inventarios		
Deterioro de Cartera	-	24,626.57
15% trabajadores	7,702.64	
Impuesto a la renta	9,009.72	
Cambios en los Componentes del capital de trabajo		
Disminución (aumento) en activos financieros	(99,501.13)	52,191.23
Disminución (aumento) en inventarios	46,492.62	12,661.44
Aumento (disminución) en pasivos:	19,755.51	
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	3,163.25	8,049.87
(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)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	27,133.82	4,747.01

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

2. Conciliación del Patrimonio neto al 31 de diciembre del 2018

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 31/12/2016	150,000.00	-	1,211.51	-	-	-	-	-	333.43	(43,515.14)	400.69	-	-	108,430.49
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)												34,638.59	-	34,638.59
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2017	150,000.00	-	1,211.51	-	-	-	-	-	333.43	(43,515.14)	400.69	34,638.59	-	143,069.08

3. 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:

1	ACTIVO	244,237.24	186,408.55
11	ACTIVO CORRIENTE	127,698.97	164,620.91
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	27,483.82	- 18,727.69
110102	CAJA CHICA	350.00	350.00
11010201	Caja Chica Dueñas Corp	350.00	350.00
110103	BANCOS LOCALES	27,133.82	- 19,077.69
11010321	Banco Pichincha Cta. Cte.No.32574721-04	27,133.82	- 19,077.69

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

1103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	87,206.30	133,503.35
110301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	29,029.15	
11030101	Empromotor	608.00	
11030103	Super- Dealer	664.00	
11030105	Emproservis	27,757.15	
110303	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	58,177.15	133,503.35
11030301	Cientes descontados Matriz	5,043.89	53,791.24
11030303	Cientes por cobrar	64,033.19	99,532.89
11030313	Cheques Protestados	28,935.45	20,014.60
11030399	(-) Provision de Cuentas incobrables	- 39,835.38	- 39,835.38

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		46,492.62
110701	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS		48,591.53
11070101	Inventarios de Mercaderías		48,591.53
110709	PROVISIONES DE INVENTARIOS	-	2,098.91
11070903	(-) 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	11,388.85	3,352.63
110401	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	11,388.85	1,154.58
11040101	Crédito Tributario 12% Compras Locales (Bienes y Servicios)	11,388.85	- 558.66
11040107	Crédito Tributario Retención IVA		1,713.24
110402	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA		2,198.05
11040205	Crédito tributario años anteriores de I.R.		2,198.05

ACTIVOS NO CORRIENTE:

DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

12	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	116,538.27	17,037.14
1202	DEPRECIABLES	116,538.27	17,037.14
120203	VEHICULOS	34,028.37	
12020301	Vehiculos	37,716.16	
12020303	(-) Dep Acum Vehiculos	- 3,687.79	
120205	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3,596.33	8,677.80
12020501	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	3,952.00	12,502.95
12020503	(-) Dep Acum Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	- 355.67	- 3,825.15
120206	EQUIPOS DE COMPUTACION	991.01	8,359.34
12020601	Equipos de Computacion y Software	1,095.00	11,789.11
12020603	(-) Dep Acum Equipos de Computacion	- 103.99	- 3,429.77
120207	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,200.26	
12020701	Maquinaria Y Equipo	11,789.11	
12020703	(-) Deprec Acum Maquinaria Y Equipo	- 4,588.85	

ACTIVO DIFERIDO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

120208	OTROS ACTIVOS	70,722.30	
12020805	Construcciones en Proceso	70,722.30	
14	ACTIVO INTANGIBLE		4,750.50
1401	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
140101	MARCAS PATENTES, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		4,750.50
14010101	Marcas Patentes, Derecho de Llave y otros similares		4,750.50

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

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

2	PASIVO	-	101,168.16	-	81,412.65
21	PASIVO CORRIENTE	-	101,168.16	-	81,412.65
2101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			-	17,559.38
210103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADO			-	17,559.38
21010303	Proveedores de Lubricantes			-	17,559.38
2102	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	89,809.00	-	58,320.38
210201	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS (Ac	-	41,500.00	-	19,000.00
21020111	Préstamos Accionistas	-	41,500.00		
21020113	Prestamo Ig. Ximena Apolo			-	5,000.00
210203	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	-	48,309.00	-	34,320.38
21020305	Otros acreedores	-	48,309.00	-	31,198.85
21020307	Valores por aplicar			-	3,121.53

OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2105	OBLIGACIONES	-	11,359.16	-	5,532.89
210501	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	3,261.70	-	4,578.94
21050103	Retenciones en la fuente por honorarios profesionales y dietas(303)	-	301.53	-	35.68
21050107	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal(312)	-	75.87	-	83.36
21050109	Transporte privado de pasajeros o servicio publico/privado de carga(310)			-	0.71
21050125	Otras Retenciones aplicables al 2% (341)	-	4.00	-	22.22
21050127	IVA por Pagar			-	3,720.36
21050129	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva de ciento po 100%	-	361.82	-	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%	-	153.38	-	14.14
21050135	Impuesto a la Renta de la Compañía por Pagar	-	2,365.10	-	645.13
210502	CON EL IESS	-	169.28	-	953.95
21050201	Aporte Patronal por Pagar	-	95.22	-	228.69
21050203	Aporte Personal por Pagar	-	74.06	-	177.87
21050207	Prestamos IESS			-	547.39
210503	CON EMPLEADOS	-	7,702.64		
21050311	15% Utilidades por Pagar Trabajadores	-	7,702.64		
210504	BENEFICIOS SOCIALES	-	225.54		
21050401	Decimo Tercer Sueldo	-	32.52		
21050403	Decimo Cuarto Sueldo	-	193.02		

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	-	108,430.49	-	146,683.84
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	-	90,000.00	-	60,000.00
31010104	Aguayo Triviño Patricia Daniela	-	60,000.00	-	60,000.00
31010105	Apolo Torres Ximena Alexandra	-	-	-	30,000.00

RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

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

- **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		42,781.02		4,527.67
3301	OTRAS RESERVAS		42,781.02		4,527.67
330101	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		43,181.71		4,928.36
33010101	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores -	-	333.43	-	333.43
	Pérdida de Ejercicios Anteriores		43,515.14		5,261.79

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.

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

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

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

	RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	-	34,638.59		41,687.94
--	--	---	------------------	--	------------------

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 2019), los socios decidieron la venta de la marca de producción de aceite


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