

# **DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.**

## **Estados Financieros**

Al 31 de diciembre de 2019, 31 de diciembre de 2018

## **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)

<b>Balance general</b>			
Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA			
Ejercicio: 01-Ene-2019 / 31-Dic-2019			
Moneda : DOLARES			
<b>Al 31-Dic-2019</b>			
Cuenta	Nombre de cuenta	2,019	2018
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>262,528.95</b>	<b>244,237.24</b>
11	ACTIVO CORRIENTE	43,074.74	127,698.97
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-3,756.23	27,483.82
1103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	20,682.97	87,206.30
1104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	21,263.00	11,388.85
1105	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	4,885.00	1,620.00
12	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	219,454.21	116,538.27
1202	DEPRECIABLES	219,454.21	116,538.27
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>-122,367.25</b>	<b>-101,168.16</b>
21	PASIVO CORRIENTE	-122,367.25	-101,168.16
2102	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-121,641.50	-89,809.00
2105	OBLIGACIONES	-725.75	-11,359.16
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-143,069.08</b>	<b>-108,430.49</b>
31	CAPITAL SOCIAL	-150,000.00	-150,000.00
3101	CAPITAL SUSCRITO	-150,000.00	-150,000.00
32	RESERVAS	-3,393.93	-1,211.51
3201	RESERVA LEGAL	-3,393.93	-1,211.51
33	RESULTADOS	10,324.85	42,781.02
3301	OTRAS RESERVAS	10,324.85	42,781.02
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>2,907.38</b>	<b>-34,638.59</b>
	<b>PATRIMONIO + RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>-140,161.70</b>	<b>-143,069.08</b>
	<b>PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADOS</b>	<b>-262,528.95</b>	<b>-244,237.24</b>

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

<b>Estado de resultados</b>			
Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA			
Ejercicio: 01-Ene-2018 / 31-Dic-2019			
Moneda : DOLARES			
<b>Al 31-Dic-2019</b>			
Cuenta	Nombre de cuenta	2,019	2018
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>- 146,563.03</b>	<b>- 187,035.59</b>
41	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	-	100,990.79
4101	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	-	51,990.79
410101	VENTAS BRUTAS DE LUBRICANTES		67.16
41010191	Descuento en Venta de Lubricantes		67.16
41010193	Devolucion en Venta de Lubricantes	201,500.00	
410105	VENTAS DE LUBRICANTES	-	52,057.95
41010501	Venta de Lubricantes	-	52,057.95
4201	SERVICIOS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	-	37,796.99
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)	-	97,247.81
420301	INTERESES FINANCIEROS	-	97,247.81
42030101	Intereses	-	907.80
42030102	Otros Ingresos		96,340.01
<b>5</b>	<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>	<b>81,863.05</b>	<b>51,869.66</b>
51	COSTOS OPERACIONALES COMERCIO	81,863.05	51,869.66
5101	COSTO VENTAS	81,863.05	51,869.66
510101	COSTOS VENTA DE LUBRICANTES	81,863.05	51,869.66
51010101	Costo Venta de Lubricantes	81,863.05	51,869.66
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	<b>67,607.36</b>	<b>100,527.34</b>
61	GASTOS DE VENTAS Y COMERCIALIZACIÓN	31,596.26	45,733.80
6101	REMUNERACIONES	4,790.95	9,769.85
610101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRA	3,267.84	5,721.76
61010101	Sueldos y Salarios	3,267.84	5,721.76
610102	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	568.30	695.22
61010201	Aportes Patronal	568.30	695.22
610103	BENEFICIOS SOCIALES	954.81	3,352.87
61010301	Decimo Tercer Sueldo		83.33
61010302	Decimo Cuarto Sueldo		21.44
61010303	Vacaciones	156.65	2,075.22
61010305	Fondos de Reserva pagado en Rol	267.68	393.36
61010309	Decimo tercer sueldo pagado en roles	267.80	393.48
61010311	Decimo Cuarto Sueldo pagado en roles	262.68	386.04
6102	SERVICIOS	9,765.12	28,516.28
610201	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	8,999.14	25,472.33
61020101	Honorarios Profesionales	8,869.14	9,424.75
61020103	Notarios y Registradores de la Propiedad		748.46
61020105	Comisiones	130.00	15,299.12
610205	SERVICIO DE SOCIEDADES	160.37	2,327.93
61020501	Vigilancia y Monitoreo		29.46
61020503	Gastos Legales		184.14
61020505	Seguros pagados	88.44	1,373.53
61020507	Gastos de alimentacion	71.93	740.80
610207	SERVICIOS PUBLICOS	605.61	716.02
61020707	Telecomunicaciones	605.61	716.02

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

6104	MOVILIZACION	918.22	672.67
610401	MOVILIZACION LOCAL	918.22	672.67
61040101	Combustible y Lubricantes	15.00	31.83
61040102	Transporte de mercadería		437.73
61040103	Gasto de Vehiculos	892.69	133.93
61040105	Transporte y Movilización Personal	10.53	69.18
6105	MANTENIMIENTO	14,327.75	204.42
610501	ADECUACIONES DEL LOCAL	50.00	204.42
610502	MANTENIMIENTO	14,277.75	
61050201	Mantenimiento	14,277.75	204.42
6107	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	388.98	829.96
610701	PUBLICIDAD	388.98	829.96
61070101	Publicidad y Propaganda	388.98	829.96
61070102	Promocion Push Money		
6108	SUMINISTROS	510.81	906.36
610801	SUMINISTROS Y MATERIALES	24.81	906.36
61080101	Suministros y Materiales	24.81	906.36
610803	SUMINISTROS DE COMPUTACION	486.00	
61080301	Gastos de Computacion	486.00	
6112	GASTOS DE VIAJE		427.39
611201	GASTOS DE VIAJE		427.39
61120103	Gastos de Viajes,(Viaticos, Hotel)		427.39
6113	OTROS GASTOS	894.43	4,406.87
611301	OTROS GASTOS	894.43	
61130101	Trabajo de imprenta	806.24	524.52
61130102	Copias		2.00
61130103	GASTOS VARIOS	88.19	3,880.35
63	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	35,992.02	54,100.68
6301	REMUNERACIONES	12,413.88	10,911.74
630101	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRA	9,492.60	2,341.44
63010101	Sueldos y Salarios	5,628.35	2,341.44
63010103	Horas Extras	210.00	
63010105	Comisiones Pagadas	3,654.25	
630102	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	1,153.36	284.46
63010201	Aportes Patronal	1,153.36	284.46
630103	BENEFICIOS SOCIALES	1,767.92	8,285.84
63010301	Decimo Tercer Sueldo	795.62	195.12
63010302	Decimo Cuarto Sueldo	700.72	193.02
63010305	Fondos de Reserva pagado en Rol	265.44	195.06
63010306	15% participacion laboral	6.14	7,702.64
6302	SERVICIOS	1,662.78	16,940.94
63020101	Honorarios Profesionales		8,163.33
630205	SERVICIO DE SOCIEDADES	1,507.98	8,777.43
63020502	Sevicios Prestados	1,400.00	8,750.00
63020505	Seguros pagados	107.98	14.74
63020507	Gastos de alimentacion		12.69
630207	SERVICIOS PUBLICOS	154.80	0.18
63020707	Telecomunicaciones	154.80	0.18
6304	MOVILIZACION	89.29	2,271.97
630401	MOVILIZACION LOCAL	89.29	2,271.97
63040103	Gasto de Vehiculos	89.29	2,271.97
6309	IMPUESTOS	3,650.68	9,527.93
630901	IMPUESTOS LOCALES	3,650.68	9,527.93
63090101	Impuestos Municipales	708.53	518.21
63090107	Impuesto a la Renta de la Compañía	2,942.15	9,009.72

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

6310	DEPRECIACIONES	9,611.02	5,122.62
631001	NO ACELERADA	9,611.02	5,122.62
63100101	Depreciacion de Vehiculos	7,543.20	3,687.79
63100102	Depreciacion de Muebles y Enseres	390.88	171.76
63100104	Depreciacion Maquinaria y Equipo	517.86	103.99
63100104	Depreciacion Maquinaria y Equipo	1,159.08	1,159.08
6311	PROVISIONES Y AMORTIZACIONES	7,539.88	8,859.71
631101	AMORTIZACIONES	7,539.88	8,859.71
63110101	Provision cuentas incobrables	6,837.01	750.00
63110109	Baja de Activos Fijos		8,109.71
63110105	Provision Desahucio	702.87	
6313	OTROS GASTOS	1,024.49	465.77
631301	OTROS GASTOS	1,024.49	465.77
63130101	Contribuciones	185.62	156.17
63130103	Gasto Iva	736.24	
63130109	Gastos varios	102.63	9.60
63130113	DONACIONES		300.00
65	GASTOS FINANCIEROS	19.08	692.86
6501	GASTOS FINANCIEROS	19.08	692.86
650101	GASTOS FINANCIEROS	19.08	692.86
65010101	Intereses Pagados	19.08	
65010103	Comisiones y Gastos Bancarios		692.86
	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE</b>	<b>2,907.38 -</b>	<b>34,638.59</b>

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

Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA		
<b>ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	146,563.03	187,035.59
Clases de cobros	146,563.03	187,035.59
Cobranza a clientes y otros		-
Otros cobros de operación		-
<b>Clases de pagos</b>	- 173,696.85	- 159,901.77
Pago a proveedores	- 81,863.05	- 51,869.66
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	- 17,204.83	- 20,681.59
Pago de tributos		- 9,527.93
Pagos servicios de operación	- 33,251.63	- 55,642.63
Pagos de intereses		
Otros pagos de operación	- 41,377.34	- 22,179.96
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>- 27,133.82</b>	<b>27,133.82</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO	27,483.82	350.00
DEL AÑO		
<b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO</b>	<b>- 27,133.82</b>	<b>27,133.82</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	350.00	27,483.82

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

Empresa: DUEÑAS CORP CIA LTDA		
<b>CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado Integral del Ejercicio (PERDIDA)	-	2,907.38
Ajustes a la utilidad neta:		
Depreciación	9,611.02	5,122.62
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	702.87	750.00
Deterioro de Inventarios		
Deterioro de Cartera	6,837.01	-
15% trabajadores	6.14	7,702.64
Impuesto a la renta	2,942.15	9,009.72
<b>Cambios en los Componentes del capital de trabajo</b>		
Disminución (aumento) en activos financieros	-	18,291.71
Disminución (aumento) en inventarios		46,492.62
Aumento (disminución) en pasivos:	-	21,199.09
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	-	4,834.83
(Disminución) Aumento en Obligaciones Financieras		-
Disminución (Aumento) en activos por impuestos		
(Disminución) en pasivos por impuestos corrientes		
Aumento (disminución) en otras Obligaciones		-
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>-</b>	<b>27,133.82</b>

**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 2019**

DUEÑAS CORP CÍA. LTDA.													
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO													
	CAPITAL SOCIAL	APORTE S DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS				OTROS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERAVIT POR REVALUACION DE	SUPERAVIT POR REVALUACION DE	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$													
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2016</b>	150,000.00	-	1,211.51	-	-	-	-	-	34,972.02	(43,515.14)	400.69	-	143,069.08
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>													
Aumento (disminución) de capital social	-	-											
Aportes para futuras capitalizaciones													
Prima por emisión primaria de acciones													
Aumento de Reserva Legal			2,182.42						(2,182.42)				
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales													
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)												-2,907.38	(2,907.38)
<b>SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2017</b>	150,000.00	-	3,393.93	-	-	-	-	-	32,789.60	(43,515.14)	400.69	-	140,161.70

### 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

terminado 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.

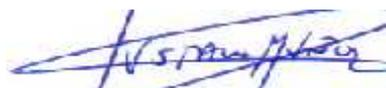
De acuerdo a lo dispuesto en el Art. 30 del Código Civil, fuerza mayor o caso fortuito, se definen como el imprevisto a que no es posible resistir, como un naufragio, un terremoto, el apresamiento de enemigos, los actos de autoridad ejercidos por un funcionario público, etc.

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.

**HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.**

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2020 ), los socios decidieron la venta de la marca de producción de aceite

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