

DISTRIBUIDORA MINERDIESEL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2015

1. INFORMACION GENERAL

La compañía DISTRIBUIDORA MINERDIESEL S.A. Se encuentra domiciliada en el país. Su sede social y principal es en la Av. 25 de junio S/N Guayaquil su actividad principal es comercialización de productos derivados del petróleo.

2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Estos estados financieros están presentados en dólares estadounidense completos.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	<u>2015</u>
	. . . U.S Dólares. . . .
Caja chica	22.15
Bco. de Machala CTA. CTE. 1010891856	10,613.00
Bco. de Guayaquil CTA. CTE. 13045666	93.73
Total	<u>10,706.73</u>

Al 31 de diciembre del 2015, bancos representan fondos mantenidos y utilizados en dos cuentas corrientes con bancos locales.

4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2015</u>
	. . . U.S Dólares. . . .
Clientes	6,500.00
Créditos tributarios por IVA	1,995.15
Créditos tributarios en impuesto a la renta	388.92
Empleados	<u>80.00</u>
Total	<u>8,964.07</u>

5. INVENTARIO DE PRODUCTOS PARA LA VENTA

Al 31 de diciembre del 2015 representan US\$ 9757.14 que corresponden a materiales disponibles para la venta

	<u>2015</u>
	. . . U.S Dólares. . . .
Inventario Inicial	(+) 00.00
Adquisiciones No Producidas por el Sujeto Pasivo	(+) 127,338.27
Notas de Crédito	(-) 445.03
Notas de Debito	(+) 2763.49
Costo de Venta	(-) <u>119899.59</u>
Total	<u>9,757.14</u>

6. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2015
	... US Dólares. ...
Proveedores	2,979.14
Impuesto a la renta corriente	1,918.20
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)	731.68
Retenciones en la Fuente e IVA	86.32
Retenciones en la Fuente IR y REL. DEP	69.17
Total	<u>5,784.51</u>

7. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

	2015
	... US Dólares. ...
Cuentas por cobrar a:	
Compañías	4110.57
Partes	<u>7431.20</u>
Total	<u>12,541.77</u>
Cuentas por pagar a:	
Partes	25,452.87
Total	<u>25,452.87</u>

Al 31 de diciembre del 2015, representan valores a cobrar a compañías y a partes; por pagar a partes relacionadas, sobre los cuales la Administración estima cobrar y cancelar en corto plazo y no generar intereses.

8. OBLIGACIONES A CORTO PLAZO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

	2015
	... US Dólares. ...
Participación de utilidades	1,292.07
Decimocuarta remuneración	1,325.54
Decimotercera remuneración	532.71
Vacaciones por Pagar	<u>1200.60</u>
Total	4,350.92

9. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital está constituido por 1000,00 acciones iguales, con un valor nominal de US\$1 cada acción.

10. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Reserva Legal

AL 31 de Diciembre del 2015 se obtuvo utilidad por lo que se calculó el 10% de reserva legal debido a que MINERDIESEL es una SOCIEDAD ANONIMA.

11. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de los gastos de administración al 31 de diciembre, es como sigue:

2015

. . . US Dólares. . .

Costo de venta:

Inventario Inicial	(+)	00.00
Adquisiciones No Producidas por el Sujeto Pasivo	(+)	129,656.73
Inventario Final	(-)	9,757.14
Total		<u>119,899.59</u>

Gastos de administración:

Beneficios a empleados a corto plazo	39,638.30
Pagos otros bienes y servicios	27,949.71
Impuestos, contribuciones y otros	1407.19
Mantenimientos y reparaciones	185.00
Servicios públicos	<u>726.81</u>
Total	<u>69,907.01</u>

12. PARTICIPACION A TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. Los movimientos de la provisión para la participación a trabajadores fueron como sigue:

2015

. . . US dólares. . .

Saldo al inicio del año	00,00
Provisión del año	1,292.07
Pagos efectuados	<u>(00.00)</u>
Saldo fin de año	<u>1,292.07</u>

EL Saldo inicial es de valor \$0.00 por cuanto en el periodo 2014 no hubo actividad comercial.

13. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Conciliación tributaria

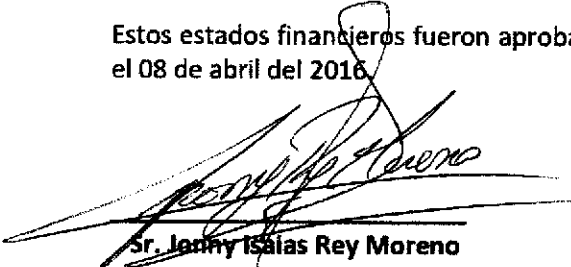
De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2015 se calcula en un 22% sobre la utilidad del ejercicio menos la participación a trabajadores más los gastos no deducibles.

	U.S. dólares
Utilidad del Ejercicio	8,613.82
(-) Participacion a trabajadores	1,292.07
(+)Gastos no Deducibles	<u>1,397.34</u>
Utilidad Gravable	8719.09
Impuesto a la renta	<u>1,918.20</u>

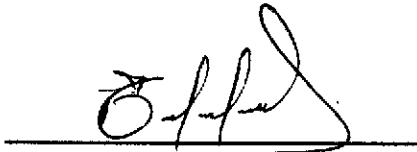
14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de este informe (4 de abril del 2016), no se ha producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía **MINERDIESEL S.A.**, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta Universal Ordinaria de Socios el 08 de abril del 2016.



Sr. Jonhy Isaias Rey Moreno
Gerente



CPA. Elsa Natividad Torres Gutama
Contadora