

B ESTADO DE SITUACION INTEGRAL O BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2014 Y COMPARATIVO CON 2013

A C T I V O S		2014		2013		DIF. ABSOLUTA		DIF. %	
ACTIVO CORRIENTE		10,860,280.10		11,220,872.11		-360,592.01		-3.21%	
A	Caja & Bancos	1,673,531.31		2,132,394.41		-458,863.10		-21.52%	
C	Cuentas por Cobrar	4,451,279.96		3,891,814.69		559,465.27		14.38%	
E	Inventarios	3,674,936.48		4,142,058.76		-467,122.28		-11.28%	
G	Pagos Anticipados	1,060,532.35		1,054,604.25		5,928.10		0.56%	
ACTIVO FIJO NETO		17,044,255.34		166,328.94		95,373.59		24.69%	
K	Propiedad planta & equipo	481,702.53		306,328.94		175,373.59		57.26%	
OTROS ACTIVOS		5,136.19		242.67		4,893.52		2019.53%	
ACTIVO DIFERIDO		0.00		0.00		0.00		0.00%	
TOTAL DEL ACTIVOS		11,347,118.82		11,607,413.72		-260,324.90		-2.24%	
PASIVO Y PATRIMONIO		11,347,118.82		11,607,413.72		-260,324.90		-2.24%	
PASIVO CORRIENTE		7,329,069.32		8,215,700.16		-886,630.84		-10.79%	
BB	Obligaciones Bancarias y Financieras	0.00		0.00		0.00		0.00%	
CC	Documentos por Pagar	0.00		0.00		0.00		0.00%	
CC	Cuentas por Pagar	6,450,539.94		7,437,064.96		-986,525.02		-13.26%	
DD	Ingresos por Pagar	599,955.03		470,433.36		129,521.67		27.53%	
EE	Costos Acumulados por Pagar	278,174.36		308,201.84		-30,027.48		-9.74%	
PASIVO A LARGO PLAZO		290,321.80		373,778.71		-83,456.91		-22.33%	
Prestamos Acumulados		0.00		123,014.91		-123,014.91		-100.00%	
Benef. Sociales a largo plazo		290,321.80		250,763.80		39,558.00		15.77%	
PASIVO DIFERIDO		77,524.00		78,124.00		-600.00		-0.77%	
Ingresos Diferidos		1,020.00		1,620.00		-600.00		-36.59%	
Ingreso Diferido		26,504.00		76,504.00		-50,000.00		-65.36%	
TOTAL DEL PASIVO		7,696,915.12		8,661,602.87		-964,687.75		-11.12%	
PATRIMONIO		3,650,203.70		2,939,840.85		710,362.85		24.16%	
Capital social suscrito y pagado		50,002.00		50,002.00		0.00		0.00%	
Reserva Legal		12,500.50		12,500.50		0.00		0.00%	
Reserva Facultativa		82,277.29		82,277.29		0.00		0.00%	
Reserva Adicional de Capital s/ a \$		211,086.66		211,086.66		0.00		0.00%	
Otros Suplementos		4,569.70		4,569.70		0.00		0.00%	
Resultados Acum. NIIF adoptada 1er vez		724,903.00		724,903.00		0.00		0.00%	
Utilidades acumuladas años anteriores		1,854,501.70		1,243,481.87		611,019.83		49.14%	
Utilidad Acum. del ejercicio 2014-2013		710,362.85		611,019.83		99,343.02		16.26%	

CONTADORIA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

GERENTE

AÑO 2014 VS AÑO 2013

DIF. ABSOLUTA

DIF. %

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y COMPARATIVO 2013 ACUMULADO

	2014	2013	
VENTAS NETAS			
VENTAS NETAS GOLDEN	19,200,566.83	16,927,943.71	13.43%
VENTAS NETAS KENDAL	55,222.62	1,265,094.49	-95.63%
VENTAS NETAS OTROS PRODUCTOS	94,518.76	141,015.51	-32.97%
Ventas Netas de Activos Fijos	0.00	1,000.00	-1,000.00
TOTAL VENTAS NETAS	19,350,308.21	18,335,053.71	5.54%
COSTO DE VENTAS	13,744,498.85	12,934,369.94	70.54%
INVENTARIO INICIAL	1,363,652.27	1,639,823.46	
Mercadería	173,710.88	552,657.38	-68.57%
Productos terminados	1,189,941.39	1,087,166.08	9.45%
COMPRA MERCADERIA	7,057.79	609,886.06	-98.84%
Compras Locales	7,057.79	28,651.70	-21,593.91
Importaciones	0.00	581,234.36	-581,234.36
Costo de producción	13,561,882.65	12,048,312.69	12.56%
INVENTARIO FINAL	-1,188,093.86	-1,363,652.27	-12.87%
Mercadería	-43,907.53	-173,710.88	-74.72%
Productos terminados	-1,144,186.33	-1,189,941.39	-3.85%
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	5,605,809.36	5,400,683.77	3.80%
GASTOS DE OPERACION	4,726,444.05	3,018,167.06	16.46%
Gastos de ventas	3,556,679.89	1,641,388.13	8.95%
Gastos administrativos	1,134,126.71	1,641,388.13	8.95%
Gastos financieros	35,637.45	81,576.05	0.44%
UTILIDAD OPERATIVA	879,365.31	659,552.53	3.60%
OTROS INGR Y EGRESOS NO OPERACIONALES	186,900.54	-107.55	1.32%
Egresos no operacionales	-307.94	-107.55	-107.55
Ingresos ganados	54,123.40	37,087.67	205,540.37
Ingresos varios	133,085.08	205,540.37	205,540.37
UTILIDAD ANTES DEL 15% Y DEL IMPUESTO	1,066,265.85	902,073.02	4.92%
MENOS 15%UTIL PARA LOS TRABAJADORES	159,939.88	135,310.95	0.74%
MENOS IMPUESTO A LA RENTA	195,963.12	155,742.24	0.85%
UTILIDAD DEL EJERCICIO CONTABLE	710,362.85	611,019.83	1.13%

CONTADORIA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.047114

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908998741

AÑO 2014 VS AÑO 2013
DIF %

2013 %/VTA

2,772,623.12 13.43%
-1,209,871.87 -95.63%
-46,496.75 -32.97%
-1,000.00
1,015,254.50 5.54%
810,128.91 6.26%
-276,171.19 -16.84%
-378,946.50 -68.57%
102,775.31 9.45%
-602,828.27 -98.84%
-21,593.91
-581,234.36 -100.00%
1,513,569.96 12.56%
175,558.41 -12.87%
129,803.35 -74.72%
45,755.06 -3.85%
205,125.59 3.80%
-14,687.19 -0.31%
538,512.83 17.84%
-507,261.42 -30.90%
-45,938.60 -56.31%
-55,619.95 -22.93%
-200.39 186.32%
17,035.73 45.93%
-72,455.29 -35.25%
164,192.83 18.20%
24,628.93
40,220.88
99,343.02 16.26%

**ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 COMPARATIVO CON 2013**

REVELACIONES	2014 vs 2013			2013	2014	
	2014 vs 2013	2014 vs 2013	2014 vs 2013		2014	2013
Capital Social						
Saldo Inicial				50,002.00	50,002.00	50,002.00
Saldo Final				50,002.00	50,002.00	50,002.00
Reserva Legal						
Saldo Inicial				12,500.50	12,500.50	12,500.50
Saldo Final				12,500.50	12,500.50	12,500.50
Reserva Facultativa						
Saldo Inicial				82,277.29	82,277.29	82,277.29
Saldo Final				82,277.29	82,277.29	82,277.29
Otras Reservas de Capital						
Saldo Inicial				215,656.36	215,656.36	215,656.36
Saldo Final				215,656.36	215,656.36	215,656.36
RESULTADOS ACUM. NIIF ADOPCION 1era. VEZ 2011						
Resultados Acum. NIIF Adopcion 1er vez 1 ene 2011				724,903.00	724,903.00	724,903.00
Resultados Acumulados Años Anteriores						
Saldo Inicial resultados acumulados años anteriores				1,854,501.71	1,854,501.71	2,012,235.82
Utilidad Ejercicio 2013				0.00	0.00	611,019.83
Pagos de Dividendos 2014				0.00	0.00	0.00
Pagos de Dividendos 2013				0.00	0.00	-1,368,753.94
Reclasificaciones 2014				0.00	0.00	0.00
Reclasificaciones 2013				0.00	0.00	0.00
Saldo final resultados acumulados años anteriores				1,854,501.71	1,854,501.71	1,854,501.71
Unidad Neta del Ejercicio 2014				710,362.85	710,362.85	0.00
TOTAL PATRIMONIO				3,650,203.71	2,939,840.86	710,362.85
						19.46%

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ANUAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013

	2014	2013	2014 vs 2013	2014 vs 2013
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS				
Unidad del Ejercicio	710,362.65	611,019.83	99,343.02	
Depreciaciones	44,592.43	25,575.84	19,016.59	
Efectivo de actividades operativas antes de cambios de capital	754,955.28	636,595.67	118,359.61	15.68%
Cambios en el Capital de Trabajo con respecto al año anterior	-559,465.27	-566,006.82	6,541.55	
Aumento en las Cuentas por Cobrar	467,122.28	515,661.07	-48,738.79	
Aumento en el inventario	-5,928.10	-215,890.40	209,962.30	
Aumento en Pagos Anticipados	0.00	0.00	0.00	
Aumento en Obligaciones Bancarias Financieras	-986,125.02	1,762,517.26	-2,748,642.28	
Aumento en Cuentas y Documentos por Pagar	129,521.67	103,399.77	26,121.90	
Aumento en Impuestos por Pagar	-30,027.48	66,484.77	-96,512.25	
Aumento en Gastos Acumulados por Pagar	-229,946.65	2,302,961.32	-2,532,907.97	1101.52%
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	-139,966.02	-25,455.99	-114,510.03	81.81%
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION				
Compra de Activos Fijos	-139,966.02	-25,455.99	-114,510.03	
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	-139,966.02	-25,455.99	-114,510.03	81.81%
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Disminución de Patrimonio por pago de Dividendos	0.00	1,368,753.95	-1,368,753.95	
Disminución de otras cuentas del Patrimonio	0.00	0.00	0.00	
Disminución en otros Activos	-4,893.52	3,664.40	-8,577.92	
Incremento de Pasivo a largo plazo	-83,456.91	24,871.48	-108,428.39	
Incremento de otros Pasivos No Corrientes	-600.00	900.00	-1,500.00	
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	-88,950.43	-1,339,198.07	1,487,260.26	-1672.01%
Efectivo neto de las actividades operativas, de inversión y financiamiento	-458,863.10	938,307.26	1,397,170.36	
Efectivo neto en las cuentas Caja y Bancos al principio del periodo	2,132,394.41	1,194,087.14	-938,307.27	
Efectivo neto en las cuentas Caja y Bancos al final del periodo	1,673,531.31	2,132,394.40	-458,863.09	-27.42%

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

28/03/2015 12:36

ESTADO DE FABRICACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y COMPARATIVO 2013 ACUMULADO					
	2014	2013		2014 vs 2013	dif porcentual
MATERIA PRIMA UTILIZADA	\$10,228,547.83	\$9,262,149.46		\$966,398.37	10.43%
Inventario Inicial	2,497,220.82	\$1,501,032.03			
Compras Locales	2,393,190.42	\$2,167,179.98			
Servicio Local: añadir aditivos mezcla	24,359.50	\$20,693.75			
Importaciones	7,291,047.02	\$8,070,464.52			
Inventario final	-1,977,269.93	-\$2,497,220.82			
MATERIALES UTILIZADOS	\$1,801,647.39	\$1,504,184.00		\$297,463.39	19.78%
Inventario Inicial	263,608.80	\$230,548.50			
Compras locales	1,662,627.44	\$1,334,279.33			
Importaciones	152,232.13	\$202,964.97			
Inventario final	-276,820.98	-\$263,608.80			
MANO DE OBRA DIRECTA	\$494,539.12	\$440,615.64		\$53,923.48	12.24%
Mano de obra Directa interna	14,224.12	\$7,770.84			
Mano de obra Directa terceros	480,315.00	\$432,844.80			
GASTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	1,015,845.14	\$852,069.41		163,775.73	19.22%
COSTO TOTAL DE FABRICACION	\$13,540,579.48	\$12,059,018.51		\$1,481,560.97	12.29%
MAS: INVENT. INICIAL DE PROD. EN PROCESO	\$0.00	\$0.00			
MENOS: INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	0.00	\$0.00			
ESTIMACION VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIO NIIF	\$13,540,579.48	\$12,059,018.51		\$1,481,560.97	12.29%
	21,303.17	-10,705.82		\$32,008.99	-298.99%
	13,561,882.65	12,048,312.69		1,513,569.96	12.56%
COSTO TOTAL DE PRODUCTO TERMINADO					
CONTADORA			GERENTE		
EC. SILVANA LOPEZ			ING. ROCIO AGUILA		
RUC 0912155637001			C.I. 0908999741		
REG.0.47114					



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrilaca

Nota A Efectivo

El detalle/efectivo al 31/Diciembre/2014 y 2013 fue como sigue:

CAJA		2014		2013		absoluta		porcentual	
Caja Chica-Guayaquil		A1-1	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00		
Caja Chica- Ambato		A1-2	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00		
			1,700.00	1,700.00					
BANCOS		A2							
Pichincha Cta.Cie.3120461304		A2-1	511,099.14	189,982.01	321,117.13	169.03%			
Guayaquil Cta.Cie.1038044		A2-2	965,126.30	630,135.72	334,990.58	53.16%			
Produbanco Cta.Cie. 2006011701		A2-3	47,076.86	119,929.14	-72,852.28	-60.75%			
Pichincha Miami Cta.Cie.23119026		A2-4	120,641.80	1,190,647.54 *	-1,070,005.74	-89.87%			
Banco de Fomento C.Cie.3001159604		A2-5	11,197.21	0.00	11,197.21	100.00%			
Banco Santander C.Cie.111024296		A2-6	16,690.00	0.00	16,690.00	100.00%			
			1,671,831.31	2,130,694.41	-458,863.10	-21.52%			
			1,673,531.31	2,132,394.41					

CONTADORA

Silvana Lopez

EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE

Ing. Rocio Aguila

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

* por pagar basicos de materia prima los primeros dias de enero 2014

© 2004 Blackwell Publishing Ltd *Journal of Internal Medicine* 255: 103–110

(C) delay in the courts y documentos por venir al 11 Diciembre 2014 y 2013 fue como sigue

[illegible]

“Cuenta de balance de cuentas por cobrar (cuentas con el mayor de créditos por cobrar)”

REC'D 09/15/63 JOT
CI OROONIA

CHIEF
INS. ROJO KALIA
CT. GOVERNMENT



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubriaca

Nota E Inventarios

El detalle de los inventarios al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue como sigue:

		2014		2013		DIFERENCIA 2014 VS 2013	
						absoluta	porcentual
Inventario en Bodega	E1	3,442,184.77		4,124,481.89		-682,297.12	-16.54%
	E1-1	1,977,269.93		2,497,220.82		-519,950.89	-20.82%
	E1-2	276,820.98		263,608.80		13,212.18	5.01%
	E1-3	1,144,186.33		1,189,941.39		-45,755.06	-3.85%
	E1-4	43,907.53		173,710.88		-129,803.35	-74.72%
Materia Prima							
Materiales y Suministros							
Producto Terminados							
Mercaderias							
Inventario en Traslito	E2	254,054.88		42,706.64		211,348.24	494.88%
Estimacion VNR Inventa	E3	-21,303.17		-25,129.77		3,826.60	-15.23%
		3,674,936.48		4,142,058.76			

REVELACIONES:

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrilaca

Nota G Pagos Anticipados

El detalle de los pagos anticipados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue como sigue:

absoluta
DIFERENCIA 2014 VS 2013

	2014	2013	
Impuestos Pagados por anticipados			
G1 Anticipo Impuesto a la Renta	23,459.82	28,818.52	-95,163.30
G1-1 Retenciones en la Fuente Clientes	123,451.65	121,708.53	-1,743.12
G1-2A Credito Tributario Iva	69,470.76	75,569.68	6,098.92
G1-2B Credito Tributario Impto a la Renta	36,847.21	66,920.02	30,072.81
G1-3 Iva en Compras	229,778.00	285,413.18	55,635.18
G1-4 Retenciones Bancos	1,058.33	799.14	-259.19
Gastos por Liquidar			
G2 Organismos de Control	0.00	0.00	0.00
G2-1 Anticipo Quincenal	0.00	0.00	0.00
G2-2 Otros	0.00	0.00	0.00
Gastos Pagados por Anticipados			
G3 Seguros Pagados por anticipado	575,206.58	474,365.18	101,091.40
G3-1 Publicidad en Radio y Television	0.00	0.00	0.00
G3-2 Depositos en Garantia	1,260.00	1,010.00	5,928.10
	1,060,532.35	1,054,604.25	

CONTADORA

EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrilaca

NOTA K EDIFICIO, TERRENOS, VEHICULOS, MAQUINARIAS, MUEBLES & ENSERES Y EQUIPOS:

El detalle de Terreno, Edificio, Vehículos, Maquinarias, Muebles & Enseres y Equipos al 31 de Diciembre del 2014 fue:

DETALLE	COSTO				DEPRECIACION				TOTAL ACTIVO FIJO
	Saldo al	COMPRA	AJUSTE	VENTAS	Saldo al	DEPRECIACION	AJUSTE	VENTAS	
	31/12/2013	2014	2014	31/12/2014	31/12/2013	2014	2014	31/12/2014	
Depreciacion									
Terrenos	147,423.94			147,423.94					
Edificios	190,941.06			190,941.06					
Instalaciones	65,830.24			65,830.24					
Maquinarias y Equipos	131,196.41			159,267.53					
Muebles & Enseres	23,880.88			23,880.88					
Equipos Electronicos	13,795.80			13,795.80					
Equipo de Computacion	45,051.22			49,840.40					
Vehiculos	56,620.17			163,725.89					
TOTAL COSTO	674,739.72			814,705.74					
			0.00						
Depreciacion									
Edificios	22,233.08			27,195.08					
Instalaciones	63,046.65			63,464.37					
Maquinarias y Equipos	104,828.88			113,772.06					
Muebles & Enseres	17,467.90			18,581.67					
Equipo Electronico	3,694.70			4,953.92					
Equipo de Computacion	29,939.94			37,605.92					
Vehiculos	47,199.63			67,430.19					
TOTAL DEPRECIACION	288,410.78			333,003.21					
			0.00						
TOTAL ACTIVO FIJO	386,328.94			481,702.53					
			0.00						
no depreciable y depreciable									

REVELACION:

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741



Lubricantes y Lacas C Ltda. Lubrila
NOTA Q OTROS ACTIVOS

El detalle de los otros activos al 31 de Diciembre 2014 y 2013 fue como sigue:

DIFERENCIA 2014 VS 2013		absoluta		porcentual	
2014	2013	2014	2013	2014	2013
5,136.19	5,136.19	242.67	242.67	4,893.52	2016.53%
5,136.19	5,136.19	242.67	242.67		

Cuentas por Liquidar

Q1	5,136.19
Q1-1	0.00
Q1-2	0.00
Q1-3	0.00
Q1-4	0.00
Q1-5	0.00
Q1-6	0.00
Q1-7	0.00
Q1-8	0.00
Q1-9	0.00
Q1-10	5,136.19 *

Bodega Central

Plastempaquas

Lub Line (Basicos)

Equilex (Basicos)

RIEKE MEXICO

SHELL TRADING

AB.FERNANCO HERRERA

Sucursal Ambato

Sucursal Quito

Cuenta por Liquidar

CONTADORA

EC. SILVANA LOPEZ

RUC 0912155637001

REG.0.47114

GERENTE

ING. ROCIO AGUILA

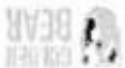
C.I. 0908999741

* ACE reclamo derrame basico falta enviar la carta protesto y liq/costo Alexandra y Ernesto 4,136.19

Equipo de Laboratorio transf de bpich miami 1,000.00

de gerencia a un encargado para su cotizacion 5,136.19

**Corresponde a la diferencia del ch/Imprevistos a nombre de Karina Zambrano que se deposita en enero/2014 de ahí se pago canastas navideñas de B.Santos en Loja dic13



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrilaca

NOTA CC Cuentas y Documentos por Pagar

El detalle de las cuentas y documentos por pagar al 31 de Diciembre 2014 y 2013 fue como sigue:

2014		2013		DIFERENCIA 2014 VS 2013	
absoluta		absoluta		porcentual	
6,340,015.04		7,328,954.08		-988,939.04	
-13.48%					
Proveedores Locales					
CC1	6,340,015.04	7,328,954.08	15,364.30	22.39%	
CC1-1	6,340,015.04				
CC1-2	0.00	0.00			
Cuentas por Pagar Proveedores					
CC2	83,987.33	88,823.03			
CC2-1	0.00	1,375.62			
CC2-2	36,120.00	0.00			
CC2-3	0.00	0.00			
CC2-4	0.00	0.00			
CC2-5	1,590.90	67,247.41			
CC2-6	0.00	0.00			
CC2-7	46,276.43	0.00			
CC2-8	0.00	0.00			
CC2-9	0.00	0.00			
Proveedores Exterior					
Equilex					
Riecke Corporation					
IMADEP Emprendimientos					
Darby Trading Incorporated					
Shell Trading					
Hotel Acuario Cuba					
Nexolub					
Chemilube basicos					
Otras Cuentas por Pagar					
CC3	26,937.57	39,487.85	-12,550.28	-31.78%	
CC3-1	0.00	36,960.19 *			
CC3-2	25,508.00 b	0.00			
CC3-3	357.94 c	0.00			
CC3-4	0.00	0.00			
Otras Cuentas por Pagar	0.00	0.00			
Cuentas por Liquidar	1,472.11 d	2,341.52			
CC3-6	-392.48 a	186.14			
Desc a favor de terceros					
6,450,939.94					
7,437,064.96					
-988,125.02					
-15.29%					

- a Se giro cheque de Salud Y Equivida de la factura de enero/15
- b Bono a empleados, por vacac navidad y finafio se cancela en ene2015
- c Saldo a favor de David Carvajal ex empleado

d SIniestro Central de Telefono por cruzar \$-1141.70 - \$27.09 saldo anticipo compra boletos A Jara deposito año 2015 y \$-350 liquidacion compra por etiquetas año 2015

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

* Saldos a favor de los clientes al 31dic2011 que no bienen ya sus locales de ventas y como no se encuentran fisicamente activos se transfirio a la cuentas por pagar por un año mas, después de ese plazo en el año 2014 se transfiere a ingresos miscelaneos gravados



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubllaca

Nota DD Impuestos por Pagar

El detalle de impuesto por pagar al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue como sigue:

DIFERENCIA 2014 VS 2013		2013		2014	
absoluta	porcentual				
166.78%	21,198.09	12,710.57	33,908.66	DD1	Retenciones en la Fuente por Pagar
39.82%	11,288.45	28,350.72	39,639.17	DD2	Retenciones de IVA por Pagar
21.69%	58,782.35	270,990.68	329,773.03	DD3	IVA Cobrado por Pagar
-74.57%	-1,968.10	2,639.15	671.05	DD4	Impuesto a la Renta del Personal
25.83%	40,220.88	155,742.24	195,963.12	DD5	Impuesto a la Renta Cia por Pagar
	129,521.67	470,433.36	599,955.03		

CONTADORA

Silvana Lopez

EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001

REG.0.47114

GERENTE

Rocio Aguila

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrilaça

Nota EE Gastos Acumulados por Pagar

El detalle/gastos acumulados por pagar al 31/Diciembre/2014 y al 2013 fue como sigue:

DIFERENCIA 2014 VS 2013	absoluta	porcentual	2014		2013	
IESS	EE1		19,550.38	7,824.57	36,516.14	-16,965.76
Aporte Personal	EE1-1			7,824.57		
Aporte Patronal	EE1-2			9,232.18		
Contr IECE-SECAP	EE1-3			828.02		
Fdo.de Reserva	EE1-4			1,665.61		
Benef. Sociales	EE2		247,542.01		241,584.34	5,957.67
D.Tercer Sueldo	EE2-1			6,842.09		
D.Cuarto Sueldo	EE2-2			19,444.68		
Vacaciones	EE2-3			61,315.36		
Parti.Utilil.Trabaja.	EE2-4			159,939.88		
Pmo.Quirografario	EE3		2,259.37		1,832.77	426.60
Pmo.Hipotecario	EE4		1,694.24		-68.99	1,763.23
Remun.x Pagar	EE5		7,128.36		24,146.45	-17,018.09
Provision Varias	EE6		0.00		4,191.13	-4,191.13
			278,174.36		308,201.84	30,027.48

9.74%

-70.48%

-2555.78%

23.28%

2.47%

-46.46%

CONTADORA
Silvana Lopez

EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
[Signature]
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrifica

Nota FF Obligaciones a Largo Plazo

El detalle de las obligaciones a largo plazo al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue como sigue:

		2014		2013		DIFERENCIA 2014 VS 2013 absoluta porcentual
		FF1	FF1-1	FF1-2	FF2	
Prestamos Accionistas	Ing. Rocio Aguilu Altamirano	0.00	0.00	0.00	0.00	
	FF1-1	0.00	0.00	123,014.91	123,014.91	
	FF1-2	0.00	0.00	0.00	0.00	
Benef. Sociales a Largo Plazo	FF2	290,321.80	290,321.80	250,763.80	39,558.00	15.78%
	FF2-1	226,280.80	191,405.80	34,875.00	34,875.00	18.22%
	FF2-2	64,041.00	59,358.00	4,683.00	4,683.00	7.89%
		290,321.80	290,321.80	373,778.71	-83,456.91	-22.33%

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

CONTADORA
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114



Lubricantes y Lacas C.Ltda. Lubrifica

Nota RR PASIVO DIFERIDO

El detalle de las obligaciones a largo plazo al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue como sigue:

	2014	2013	absoluta	porcentual
RR	77,524.00	78,124.00		
RR-1	1,020.00	1,620.00		
RR-2	76,504.00	76,504.00		
PASIVO DIFERIDO	77,524.00	78,124.00		
Intereses Diferidos			-600.00	-0.77%
Impuesto Diferido				
DIFERENCIA 2014 VS 2013				

CONTADORA
Silvana Lopez
 EC. SILVANA LOPEZ
 RUC 0912155637001
 REG.0.47114

GERENTE
[Signature]
 ING. ROCIO AGUILA
 C.I. 0908999741

al 31 de diciembre 2014

LUBRICANTES Y LACAS C.LTDA.LUBRILACA										COMPRAS AÑO 2014																			
01/04/2013 13:46										al 31 de diciembre 2014																			
MATERIA PRIMA										MATERIALES Y SUMINISTROS					MERCADERIAS					TOTAL COMPRAS									
LOCAL					TOTAL					LOCAL					TOTAL					TOTAL									
0%					TAPAS					COSTO EMP.					KENDALL					KENDALL									
IMPORT.					LOCAL					LOCAL					LOCAL					TOTAL									
213,403.96					161,622.55					161,622.55					806.40					806.40									
70,477.86					298,609.06					51,702.72					140,656.47					452,310.77									
95,756.26					88,873.75					180,943.81					180,943.81					729,983.90									
338,182.19					549,040.09					142,147.97					142,147.97					462,107.13									
100,327.29					1,475,149.71					104,051.88					104,051.88					1,579,201.59									
331,609.94					518,526.77					120,177.88					170,509.11					689,035.88									
186,916.83					190,155.96					98,514.46					98,514.46					288,670.42									
67,468.49					122,687.47					107,751.59					107,751.59					917,693.02									
256,917.68					1,039,135.74					50,118.18					220,689.44					1,447,860.14									
188,034.96					1,227,170.70					174,072.16					174,072.16					1,120,359.71									
344,284.68					602,002.87					164,619.94					164,619.94					1,546,578.21									
122,137.16					1,259,821.11					149,280.19					149,280.19					1,833,088.50									
217,224.05					1,466,584.26					152,232.13					152,232.13					11,506,154.80									
2,393,190.42					7,291,047.02					-					7,057.79					7,443,279.15									
-					9,684,237.44					1,662,627.44					1,814,859.57					64.69%									
GERENTE										ING. BOCCIO AGUILA										C.I. 0908999741									
REG. 0.47114										EC. SILVANA LOPEZ										RUC 0912155637001									
CONTADORA										CONTADORA										CONTADORA									



LUBRICANTES Y LACAS C.L.TDA. LUBRILACA
VENTAS 2014 SIN IVA

01/04/2015 17:56

Grasa Golden Bear			Grasa Kendall			Otros Productos		
Ventas	N/C y Descuentos	Neto	Ventas	N/C y Descuentos	Neto	Ventas	N/C y Descuentos	Neto
\$ 1,559,443.55	\$ 1,339.68	\$ 1,558,103.87	\$ 18,980.88	\$ 0.00	\$ 18,980.88	\$ 8,746.42	\$ 0.00	\$ 8,746.42
\$ 1,351,247.95	\$ 1,165.49	\$ 1,350,082.46	\$ 5,068.44	\$ 0.00	\$ 5,068.44	\$ 7,705.91	\$ 0.00	\$ 7,705.91
\$ 1,598,745.02	\$ 8,342.94	\$ 1,590,402.08	\$ 8,954.27	\$ 0.00	\$ 8,954.27	\$ 5,973.74	\$ 0.00	\$ 5,973.74
\$ 1,461,266.23	\$ 6,672.27	\$ 1,454,613.96	\$ 4,964.81	\$ 0.00	\$ 4,964.81	\$ 29,691.94	\$ 0.00	\$ 29,691.94
\$ 1,600,378.25	\$ 2,760.18	\$ 1,597,618.07	\$ 5,770.69	\$ 22.19	\$ 5,748.50	\$ 4,194.02	\$ 0.00	\$ 4,194.02
\$ 1,512,499.92	\$ 3,076.61	\$ 1,509,423.31	\$ 4,077.09	\$ 0.00	\$ 4,077.09	\$ 3,848.86	\$ 0.00	\$ 3,848.86
\$ 1,949,932.97	\$ 1,461.43	\$ 1,948,471.54	\$ 2,973.04	\$ 0.00	\$ 2,973.04	\$ 5,097.01	\$ 0.00	\$ 5,097.01
\$ 1,679,757.47	\$ 10,596.17	\$ 1,669,161.30	\$ 1,944.13	\$ 0.00	\$ 1,944.13	\$ 5,600.00	\$ 0.00	\$ 5,600.00
\$ 1,606,197.88	\$ 6,060.49	\$ 1,600,137.39	\$ 1,476.46	\$ 0.00	\$ 1,476.46	\$ 3,530.22	\$ 0.00	\$ 3,530.22
\$ 1,840,301.37	\$ 5,730.20	\$ 1,834,571.17	\$ 669.60	\$ 0.00	\$ 669.60	\$ 9,882.95	\$ 0.00	\$ 9,882.95
\$ 1,681,544.06	\$ 8,273.77	\$ 1,673,270.29	\$ 365.40	\$ 0.00	\$ 365.40	\$ 4,684.50	\$ 0.00	\$ 4,684.50
\$ 1,433,395.28	\$ 18,683.89	\$ 1,414,711.39	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,563.19	\$ 0.00	\$ 5,563.19
\$ 19,274,729.95	\$ 74,163.12	\$ 19,200,566.83	\$ 55,244.81	\$ 22.19	\$ 55,222.62	\$ 94,518.76	\$ 0.00	\$ 94,518.76
SUMAN.....								
Enero								
Febrero								
Marzo								
Abril								
Mayo								
Junio								
Julio								
Agosto								
Septiembre								
Octubre								
Noviembre								
Diciembre								
Total Neto			Total Neto			Total Neto		
2014			2014			2014		

CONTADORA

EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912155637001
REG.0.47114

GERENTE
ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0908999741

CONCILIACION TRIBUTARIA

01/04/2015 17:51

2014

2013

absoluta porcentual

164.192.83 18.20%

24.528.94 18.20%

40.220.88 25.83%

98.343.02 16.26%

UTILIDAD ANTES DEL IMPORTE Y 15% UTIL. TRABAJ.

1.066.295.85

902.073.02

135.210.84

158.839.88

908.325.97

710.262.86

195.963.12

195.963.12

IMPUESTO A LA RENTA COMPANIA

UTILIDAD NETA AL 31/12/2014 Y 31/12/2013

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

195.963.12

CONTADOR
EC. SILVANA LOPEZ
RUC 0912150637001
REG 0 47114

ING. ROCIO AGUILA
C.I. 0508999741

* La diferencia de \$25.656,76 entre el crédito tributario años anteriores 2013 y 2014 es porque venció la utilización del crédito tributario 2010, por tanto se reclasifico a gasto no deducible

Año 2014		Año 2013	
LUBRICANTES Y LACAS C.TDA LUBRILACA		LUBRICANTES Y LACAS C.TDA LUBRILACA	
CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL 2015		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL 2014	
COM LOS RESULTADOS DEL 2014 SE APLICA LA FORMULA DE LA LETI		COM LOS RESULTADOS DEL 2013 SE APLICA LA FORMULA DE LA LETI	
IMPUESTO TOTAL	7,300.41	IMPUESTO TOTAL	5,879.68
0.20%	3,650.203.79	0.20%	2,939.840.85
0.20%	18,879.942.88	0.20%	17,175.931.18
0.40%	8,937.119.06	0.40%	7,587.450.90
0.40%	19,259.208.21	0.40%	18,723.053.71
TOTAL VENTAS	149,311.99	TOTAL VENTAS	145,967.48
ANT. IMPTO RENTA 2014 FORM.101 CAS.879 L.ETA.2014	149,311.99	ANT. IMPTO RENTA 2014 FORM.101 CAS.879 DEL 2013	145,967.48
PAGA EL PAGO DEL ANTICIPO IMP RENTA 2014	149,311.99	PAGA EL PAGO DEL ANTICIPO IMP RENTA 2014	145,967.48
SE RESTAN LAS RETENCIONES EN LA FUENTE 2014	124,509.98	SE RESTAN LAS RETENCIONES EN LA FUENTE 2013	122,507.67
PAGO EN JULIO/2015	24,802.01	PAGO EN JULIO/2014	23,459.81
12,401.01		11,729.90	
12,401.01		23,459.81	

Año 2014	
PART. 15% UTILIDAD E IMPTO RENTA CIA 2014	
UTILIDAD ANTES DEL 15% PART. TRABAJ.	1,066,295.85
UTILIDAD FISCAL ANTES DEL IMP RENTA	908,325.97
MAS OT NO DEDUCIB Y DONACIONES	26,967.65
MENOS DEDUCCIONES DE LETY	63,068.67
ING. NETO EMPLE.	86,264.81
DISCAPACITADO	23,176.14
MAS OTOS NO DEDUCIBLES NIIF	346,928.81
MENOS DEDUCCIONES NIIF	43,812.62
PROV. JUBI.-IGAFI	22,509.45
VNR INVENTAR	21,303.17
UTILIDAD GRAVABLE	890,747.43
IMPUESTO A LA RENTA X PAGAAR 2014	11,146.11
Créd. Trib. años anteriores	36,847.21
Impo a la renta a pagar 2014	47,993.32
(-) Aymp. Hta. 2014 conc. en Jul y Sep 2014	23,459.82
Impo a la renta a pagar 2014	24,533.50
(-) Créd. Trib. ISO	0.00
(-) Real. Pta/Chant.	123,451.65
(-) Real. Pta/Chant.	1,058.33
IMPUESTO A LA RENTA 2014	195,963.12

Año 2013	
PART. 15% UTILIDAD E IMPTO RENTA CIA 2013	
UTILIDAD ANTES DEL 15% PART. TRABAJ.	902,073.02
UTILIDAD FISCAL ANTES DEL IMP RENTA	766,762.08
MAS OT NO DEDU Y DONACIONES	3,008.21
MENOS DEDUCCIONES DE LETY	29,215.26
ING. NETO EMPLE.	46,903.74
DISCAPACITADO	76,119.00
MAS OTOS NO DEDUCIBLES NIIF	683,652.29
MENOS DEDUCCIONES NIIF	14,267.05
PROV. JUBI.-IGAFI	14,267.05
VNR INVENTAR	14,267.05
UTILIDAD GRAVABLE	707,919.34
IMPUESTO CAUSADO	22.00%
IMPUESTO A PAGAR 2013	155,742.24
Impuesto Causado en el año 2013 form	155,742.24
(-) Real. Pta/Chant.	121,708.53
(-) Real. Pta/Chant.	798.14
(-) Créd. Trib. ISO	0.00
(-) Aymp. Hta. 2013 conc. en Jul y Sep 2013	33,234.57
Impo a la renta a pagar 2013	28,818.52
Impo a la renta a pagar 2013	4,416.05
Créd. Trib. años anteriores	46,920.02
COMEDITO TRIBUTARIO AQUI. 2013	42,503.97