



LUBRICANTES PETROLEROS S.A. LUBRIPETSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVOS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Al 31 de diciembre, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

1.1.1.1 Caja Sección 7 Nic 7	
Cuenta	Valor USD (31 de diciembre)
Caja Chica Oficina (Quito)	200,00
Caja Chica Coca	200,00
Total Efectivo	400,00

1.1.1.2 Banco Sección 7 Nic 7	
Cuenta	Valor USD (31 de diciembre)
Banco Internacional	163,33
Banco Pichincha	33.894,67
Total Bancos	34.058,00

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

1.1.2.1.2. Clientes no relacionados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.1.2.1	Clientes Nacionales	257.455,93
Total Clientes		257.455,93

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.6.2. Anticipo a proveedores		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.2.9999	Otros	1.500,00
Total anticipos		1500,00

Aclaraciones:

Cuenta: Otros, corresponde al pago anticipado por trabajos de adecuaciones del terreno en el Cora.

1.1.2.6.3 Prestamos empleados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.3.21	Prestamos empleados	375,94
Total anticipo empleados		375,94

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2015 se maneja un valor de inventarios contable de \$ 336302,41

de ventas correspondiente a las ventas realizadas.

1.1.3.1 Inventarios Sección 13 Pymes

Código	Detalle	Saldo
1.1.3.1.0001.01	INVENTARIO PRODUCTOS PARA LA VENTA SECCION 13 (3121)	336.302,41
Total Inventario		336302,41

5. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre se cuenta con un valor de activos fijos de S 232497,80.

1.2.2.1	Costos Históricos	
Código	Detalle	Saldo
1.2.2.1.2	MUEBLES Y ENSERES	9.477,07
1.2.2.1.3	EQUIPOS DE OFICINA	10.396,81
1.2.2.1.4	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	94.492,11
1.2.2.1.5	VEHICULOS	137.755,98
1.2.2.1.6	AMPLIACION DE BODEGAS	86.590,78
1.2.2.2.2	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	3.504,33
1.2.2.2.3	DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	9.207,45
1.2.2.2.4	DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	26.482,97
1.2.2.2.5	DEP. ACUM. VEHICULOS	67.019,70
Total Activos		232497,80

6. OTROS ACTIVOS

1.3.1.1 Activo impuestos a la renta diferido nic 12 sección 29

Código	Detalle	Saldo
1.3.1.1.0001	Ret. I.R. Fuente 1%	22.367,99
Total Impuesto a la Renta		22367,99

1.3.1.2 Impuestos al Valor Agregado

Código	Detalle	Saldo
1.3.1.2.0005	Crédito Tributario Compras de Bienes	8.904,23
1.3.1.2.0007	Crédito Tributario Retenciones de I.V.A.	44.659,37
Total Impuesto al valor agregado		53563,60

PASIVOS

7. PASIVO CORRIENTE SECCION 11-12 NIC 32

2.1.1.1 Proveedores del exterior

Código	Detalle	Saldo
2.1.1.1.0001	Proveedores del exterior	266.842,39
Total proveedores del exterior		-266842,39

2.1.1.2 Proveedores locales

Código	Detalle	Saldo
2.1.1.2.0033	FOV Ecuador S.A.	101.121,73

2.1.1.2.9999	Otros	-	30.566,45
Total proveedores locales			-391710,18

2.1.2	Cías. Por pagar Prov. Servicios		
Código	Detalle		Saldo
2.1.2.0104	Diners del Ecuador (Tarjeta de Crédito)	-	1.829,53
2.1.2.0143	Visa Mastercard(Corporativa uso empresarial)	-	1.453,39
Total proveedores tarjetas de crédito			-3282,92

2.1.3.1.1	Impuesto a la Renta		
Código	Detalle		Saldo
2.1.3.1.1.9999	Otros (SRI por pagar)	-	1.546,22
Total Impuesto a la renta			-1546,22

2.1.3.2	Obligaciones Sociales y Patronales		
Código	Detalle		Saldo
2.1.3.2.0002	Decimo Tercer Sueldo	-	642,46
2.1.3.2.0003	Decimo Cuarto Sueldo	-	955,39
2.1.3.2.0004	Fondos de Reserva	-	50,72
2.1.3.2.0006	IESS por pagar	-	1.855,23
2.1.3.2.0009	Préstamos Hipotecarios	-	351,57
2.1.3.2.0010	Préstamos Quirografarios	-	58,08
2.1.3.2.0011	Utilidades por pagar año 2014	-	439,51
Total Obligaciones sociales y patronales			-4172,86

B. OTROS PASIVOS

2.3.3	Provisión jubilación patronal		
Código	Detalle		Saldo
2.3.3.1	Provisión jubilación patronal	-	2.194,30
Total Provisión jubilación la patronal			-2194,30

PATRIMONIO

B. PATRIMONIO

3.1	Capital Social pagado		
Código	Detalle		Saldo
3.1.0001	LUBRIMAR S.A- SECCION 33 NIC 24	-	1,00
3.1.0002	James Stuckey NIC 33 NIIF 39 NIIF 7-9	-	799,00
Total Capital			-800,00

3.2	Reserva NIC 32 P11		
Código	Detalle		Saldo
3.2.0001	Legal	-	3.919,81
Total Reserva legal			-3919,81

3.3	Resultados NIC P 54		
Código	Detalle		Saldo
30603	Resultado Proveniente de NIIF I	-	253.964,19
3.3.1.0010	Resultado Año 2013	-	38.997,85

3.3.1.00.09	Resultado Año 2014	-	28.649,59
3.3.2.0005	Utilidad año 2012	-	7.540,82
3.3.1.0001	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES 2010-2011		14.921,84
3.3.1.00.10	Resultado Año 2015	-	1.652,74
Total	Resultados		
acumulados			-315883,35

INGRESOS

9. VENTAS

Las ventas durante el año 2015, ascienden a \$ 1410248,10 por venta de productos que comercializa la empresa

4.1.1	Ventas		
	Código	Detalle	Saldo
4.1.1.1.0001	Tarifa 12%	-	1.410.186,10
4.1.1.1.0002	Tarifa 0%	-	62,00
Total Ventas			-1410248,10

10. INGRESOS NO CORRIENTES

4.2	Ingresos no corrientes		
	Código	Detalle	Saldo
4.2.0003	Arrendos	-	8.800,00
4.2.9999	Otros	-	3.051,61
Total	ingresos no corrientes		-11851,61

11. COSTO DE VENTAS Y GASTOS OPERATIVOS

El costo de ventas y Gastos Operativos a diciembre del 2015 son los siguientes

5.1.1	Costo de Ventas		
	Código	Detalle	Saldo
5.1.1.0001	Costo de Ventas - Locales Tarifa 12%	-	1.039.935,15
Total costo de ventas			-1039935,15

5.2	Gastos		
	Código	Detalle	Saldo
5.2.	GASTOS		682.390,24
Total gastos			379235,85

12. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio 2015 de la empresa Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa es una utilidad de \$ 2928,71

Elaborado por -



Sra. Verónica Calle

Contadora

Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa