



LUBRICANTES PETROLEROS S.A. LUBRIPETSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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	100,00
Total Efectivo	300,00

1.1.1.2 Banco Sección 7 Nic 7	
Cuenta	Valor USD (31 de diciembre)
Banco Internacional	3.613,57
Banco Pichincha	40.815,54
Total Bancos	44.429,11

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

1.1.2.1.2. Clientes no relacionados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.1.2.1	Clientes Nacionales	162.482,08
Total Clientes		162482,08

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.6.4 Lubrimar S.A.		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.2.9999	Otros	286,64
Total anticipos		286,64

Aclaraciones:

1.1.2.6.3 Prestamos empleados		
Código	Detalle	Saldo
1.1.2.6.3.21	Prestamos empleados	625,88
Total anticipo empleados		625,88

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016 se maneja un valor de inventarios contable de \$ 269491,91

1.1.3.1 Inventarios Sección 13 Pymes		
Código	Detalle	Saldo

1.1.3.1.0001.01	INVENTARIO PRODUCTOS PARA LA VENTA SECCION 13 (312)	269.491,91
Total Inventario		269491,91

5. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre se cuenta con un valor de activos fijos de \$ 186413,57

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.	APLIACION DE BODEGAS	86.590,28
1.2.2.2.2.	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	- 5.055,21
1.2.2.2.3.	DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	- 11.256,57
1.2.2.2.4.	DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	- 35.611,37
1.2.2.2.5.	DEP. ACUM. VEHICULOS	- 91.716,45
1.2.2.2.6.	DEP. ACUM. CONSTRUCCION INSTALACION	- 8.659,08
Total Activos		186413,57

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%	30.764,01
Total Impuesto a la Renta		30764,01

1.3.1.2 Impuestos al Valor Agregado

Código	Detalle	Saldo
1.3.1.2.0005	Crédito Tributario Comprás de Bienes	1.635,48
1.3.1.2.0007	Crédito Tributario Retenciones de I.V.A.	1.281,90
1.3.1.2.0003	Crédito Tributario Importaciones	4.679,34
Total Impuesto al valor agregado		7596,72

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	- 143.762,15
Total proveedores del exterior		-143762,15

2.1.1.2 Proveedores locales

Código	Detalle	Saldo
2.1.1.2.0033	PDV Ecuador S.A.	- 290.497,26

2.1.1.2.9999	Otros	-	39.940,20
Total proveedores locales			-330437,46

2.1.2 Ctas. Por pagar Prov. Servicios

Código	Detalle	Saldo
2.1.2.0104	Diners del Ecuador (Tarjeta de Crédito)	200,50
2.1.2.0143	Visa Marstercard(Corporativa uso empresarial)	198,50
2.1.2.0138	Anticipos Clientes / Garantias	6.117,20
Total proveedores tarjetas de crédito		-6516,20

2.1.3.1.1 Impuesto a la Renta

Código	Detalle	Saldo
2.1.3.1.1.9999	Otros (SRI por pagar)	- 8.150,45
Total Impuesto a la renta		-8150,45

2.1.3.2 Obligaciones Sociales y Patronales

Código	Detalle	Saldo
2.1.3.2.0002	Decimo Tercer Sueldo	- 491,00
2.1.3.2.0003	Decimo Cuarto Sueldo	- 937,50
2.1.3.2.0004	Fondos de Reserva	-
2.1.3.2.0006	IESS por pagar	- 1.277,33
2.1.3.2.0009	Préstamos Hipotecarios	- 353,49
2.1.3.2.0010	Préstamos Quirografarios	- 136,16
2.1.3.2.0011	Utilidades por pagar año 2014	-
Total Obligaciones sociales y patronales		-3195,48

8. OTROS PASIVOS

2.3.3 Provision jubilacion patronal

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

PATRIMONIO

8. 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 32 NIFF39 NIFF 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 NIFF 1	253.881,85
3.3.1.0001	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES 2010-2011	62.001,50

3.3.1.00.12	Resultado Año 2016	102.580,14
Total	Resultados	
acumulados		-213303,21

INGRESOS

9. VENTAS

Las ventas durante el año 2016, ascienden a \$ 632488,50 por venta de productos que comercializa la empresa

4.1.1	Ventas		
Código	Detalle		Saldo
4.1.1.1.0001	Tarifa 12%	-	632.480,50
4.1.1.1.0002	Tarifa 0%	-	8,00
Total Ventas			-632488,50

10. INGRESOS NO CORRIENTES

4.2	Ingresos no corrientes		
Código	Detalle		Saldo
4.2.0003	Arriendos	-	32.500,00
4.2.9999	Otros	-	8.109,57
Total ingresos no corrientes			-40609,57

11. COSTO DE VENTAS Y GASTOS OPERATIVOS

El costo de ventas y Gastos Operativos a diciembre del 2016 son los siguientes

5.1.1	Costo de Ventas		
Código	Detalle		Saldo
5.1.1.0001	Costo de Ventas - Locales Tarifa 12%	-	423.761,94
Total costo de ventas			-423761,94

5.2	Gastos		
Código	Detalle		Saldo
5.2.	GASTOS	-	351.916,27
Total gastos			-351916,27

12. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio 2016 de la empresa Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa es una perdida de \$ 102580,14

Elaborado por -



Sra. Verónica Calle

Contadora

Lubricantes Petroleros S.A. Lubripetsa