

**DULODER S.A.**  
**URB. LA GARZOTA.- MZ. 65.- SOLAR 6-7.-**  
**CONDOMINIO GRANPAS.- PISO 2.- DEP.5**  
**TELEFONO # 5103890**  
**GUAYAQUIL-ECUADOR**

Guayaquil, 31 de Enero del 2019

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2018**

La Compañía DULODER S.A con RUC 0992657626001, informa en función a lo que establece la Ley de Compañías, en los casos específicos a los Estados Financiero del 2018, a continuación paso a comentar el porque de los saldos que aparecen en las cuentas de los Estados Financieros:

**Cuenta.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Incluye el efectivo disponible y los depósitos realizados en el banco por todos los ingresos que ha tenido la empresa en sus operaciones comerciales y cuyo valor aparece en los Estados Financieros con un monto de \$ 32.694,57.

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales**

En esta cuenta se registran todos los créditos que damos a nuestros clientes por las operaciones que realizamos y que los mismos son cancelados en corto tiempo y al 31 de diciembre del 2018 registra un monto de US\$ 19.042,70.

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)**

En esta cuenta se registran todos los créditos incobrables establecidos por la ley corresponden a un monto de US\$ 164,22.

**Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales**

En esta cuenta se registran un valor a la fecha por un monto de US\$ 1.154,62.

**Cuenta.- Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)**

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del Impuesto al Valor Agregado que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y también los pagos que efectuamos a nuestros proveedores por la compra de mercaderías y que a la fecha registra un monto de US\$ 6.934,94.

**Cuenta.- Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)**

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y que a la fecha registra un monto de US\$ 6.347,39

**Cuenta.- Gastos Pagados por Anticipado.- Otros**

En esta cuenta se registra el valor de los pagos que se han realizado por anticipado a nuestros proveedores registrando un saldo a la fecha de \$ 72,00.

**Cuenta.- Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones**

En esta cuenta se registran las maquinarias y equipos para realizar sus operaciones y al 31 de diciembre del 2018 suman un saldo un saldo de US\$ 24.550,00.

**Cuenta.- Muebles y Enseres**

En el presente ejercicio económico aparece un saldo de US\$ 763,66, que corresponde a los muebles y enseres adquiridos por la empresa al 31 de diciembre del 2018.

**Cuenta.- Equipo de Computación y Software**

Para tener una buena gestión administrativa la empresa adquirió equipos de computación, que al cierre del balance suman un saldo de US\$ 1.585,91.

**Cuenta.- Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo**

Al 31 de diciembre del 2018 la empresa ha realizado la depreciación de sus activos fijos en un monto de US\$ 22.905,98.

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales No Relacionados / Locales**

En esta cuenta se registran todos los anticipos que recibimos de parte de nuestros proveedores por adquisiciones de suministros y que a la fecha tiene un monto de US\$ 10.745,57.

**Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes / Dividendos por Pagar**

En esta cuenta se registran los dividendos por pagar a los accionistas de la compañía y que a la fecha tiene un monto de US\$ 5.401,12.

**Cuenta.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes No Relacionados / Locales**

En esta cuenta se registran todos los créditos que recibimos de parte de nuestros proveedores por adquisiciones de suministros y otros para realizar nuestras operaciones y que a la fecha tiene un monto de US\$ 12.963,58.

**Cuenta.- Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio**

Al finalizar el ejercicio económico del año 2018 registra un valor a pagar por concepto de Impuesto a la Renta por la suma de \$ 1.983,28.

**Cuenta.- Pasivos Corrientes Por Beneficios a los Empleados.- Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio**

En esta cuenta se registran el valor correspondiente a la participación de trabajadores por un saldo de \$ 1.409,03.

**Cuenta.- Pasivos Corrientes Por Beneficios a los Empleados.- Obligaciones con el IESS**

En esta cuenta se registran el valor adeudado al IESS por un saldo de \$ 544,09.

**Cuenta.- Pasivos Corrientes Por Beneficios a los Empleados.- Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados**

En esta cuenta se registran el valor adeudado por beneficios sociales a los empleados por un saldo de \$ 8.973,45.

**Cuenta.- Pasivos por Ingresos Diferidos.- Anticipos de Clientes**

En esta cuenta se registra el valor de los anticipos recibidos de clientes registrando un saldo a la fecha de \$ 3.954,18.

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales No Corrientes.- A Accionistas, Socios, Partícipes. Beneficiarios u Otros Titulares de Derechos Representativos de Capital / Locales**

El Saldo de US\$ 2.000,00 que se expresa en los estados financieros del año 2018 corresponde a operaciones realizadas por los accionistas en años anteriores.

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales No Corrientes.- Otras No Relacionados / Locales**

En esta cuenta se registran todos los valores que han quedado pendiente en años anteriores por un monto de US\$ 17.433,13.

**Cuenta.- Capital Suscrito v/o Asignado**

El valor de US\$ 800,00 que aparece en los Estados Financieros corresponde al valor suscrito y pagado por concepto de Capital de la empresa.

**Cuenta.- Reserva Legal**

En esta cuenta aparece un valor de reserva legal de la compañía por la suma de \$ 1.752,74.

**Cuenta.- Utilidades Acumuladas de Ejercicios anteriores**

La empresa ha registrado utilidades de años anteriores de US\$ 2.242,15.

**Cuenta.- Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores**

La empresa al 31 de diciembre ha registrado una pérdida acumulada de US\$ 126,73.

**Cuenta.- Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 12% de IVA**

En esta cuenta se han registrado todos los ingresos que por concepto de ventas con tarifa 12% del IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 2018 suman US\$ 148.889,94.

**Cuenta.- Otros Ingresos**

En esta cuenta se han registrado otros ingresos percibidos por la compañía que dan un total de US\$ 1.091,77.

**Cuenta.- Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones que Constituyen Materia Gravada del IESS**

Estos valores corresponden a los Sueldos y Salarios pagados a los empleados durante el ejercicio económico 2018 y que los mismos tienen un monto de US\$ 32.803,74.

**Cuenta.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones y otras Remuneraciones que no Constituyen Materia Gravada del IESS**

Estos valores corresponden a los Beneficios Sociales a los empleados durante el ejercicio económico 2018 y que los mismos tienen un monto de US\$ 5.210,22.

**Cuenta.- Aporte a la Seguridad Social**

Se han registrado los Aportes a la Seguridad Social y fondos de reserva por un monto de US\$ 5.981,80, durante el año 2018.

**Cuenta.- Honorarios Profesionales y Dietas**

La empresa por contratación de personal técnico ha pagado por honorarios la suma de US\$ 66.855,86.

**Cuenta.- Desahucio**

Desahucio pagado a trabajadora que renuncio por la suma de US\$ 4.571,32.

**Cuenta.- Otros Gastos por Beneficios a los Empleados**

Otros gastos administrativos por la suma de US\$ 743,12.

**Cuenta.- Gastos por Depreciaciones / Del Costo Histórico de Propiedades, Planta y Equipo.- Acelerada**

En el periodo 2018 la empresa hizo una depreciación de Propiedades, Planta y Equipo por la suma de US\$ 3.059,88, el mismo que se refleja en Estado de Pérdidas y Ganancias.

**Cuenta.- Transporte**

Por concepto de movilización para realizar gestiones administrativas se registro en Estado de Pérdidas y Ganancias el valor de US\$ 1.594,30.

**Cuenta.- Combustibles y lubricantes**

Para la movilización del mensajero se incurrió en gasto de combustible por la suma de US\$ 373,00.

**Cuenta.- Arrendamientos Operativos**

Para el funcionamiento del local de nuestra empresa se ha desembolsado la suma de US\$ 5.938,40, valor que se registra en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

**Cuenta.- Suministros, Herramientas, Materiales y Repuestos**

Para la operación de los análisis químicos y para realizar una buena gestión administrativa la compañía adquirió en el año 2018 en suministros y materiales la suma de US\$ 718,97.

**Cuenta.- Mantenimiento y reparaciones**

En esta cuenta se registran los valores correspondientes a pagos realizados por mantenimiento y reparaciones de la oficina, suman un total de US\$ 7.991,86.

**Cuenta.- Impuestos, Contribuciones y Otros**

En esta cuenta se registran los valores correspondientes a pagos realizados a entidades de control, suman un total de US\$ 253,28.

**Cuenta.- Iva que se Carga al Costo o Gasto**

En esta cuenta se registran los valores correspondientes al Iva cargado al costo, suman un total de US\$ 34,88.

**Cuenta.- Servicios Públicos**

Por concepto de servicios básicos de energía eléctrica y por consumo telefónico, la compañía desembolso la suma de US\$ 775,46.

**Cuenta.- Otros Gastos**

En esta cuenta se registran los costos y gastos que no han sido especificados en las categorías anteriores, correspondientes al año 2018 y suman un monto de US\$ 2.452,78

**Cuenta.- Gastos Financieros/Costo de Transacción Comisiones Bancarias**

En esta cuenta se registran valores correspondientes a debitos a entidades financieras por la suma de US\$ 1.229,29.

Suscribe,



**SONNYA PATRICIA MENDOZA LOMBANA  
GERENTE GENERAL**



**GUSTAVO ALBERTO VACA MENDEZ  
CONTADOR GENERAL**