

INFORME DEL COMISARIO

A los Accionistas y Junta de Directores de la empresa "DOMETIO S. A."

He revisado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019, los correspondientes Estados de Resultado Integrales, Estados de cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, por el año terminando en esta fecha. Los estados financieros son de responsabilidad de la administración de la compañía. La responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros.

Se efectuó de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador, presenta razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la empresa "DOMETIO S. A." al 31 de diciembre de 2019, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de los accionistas y los flujos de efectivo por el año terminado al 2019 de conformidad con las normas internacionales de información financieras (NIIF PYMES) y prácticas contables establecidas o autorizadas por La Superintendencia De Compañías Del Ecuador. Y mediante el uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas al artículo 279 de la ley de las Compañías, como parte de esta revisión, efectuamos la siguiente:

1.- Información General

La compañía "DOMETIO S. A.", fue constituida el 21 de mayo del 2003 y la actividad principal es de **COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES**. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es en la Calle Eloy Alfaro #231 y Alberto Reyna Edificio Joaquín Arias Piso 2 Oficina 201 Referencia Ubicación Arriba de Importadora Sonia Diagonal a la Iglesia San Alejo, ubicados en la provincia del Guayas, Cantón Guayaquil.

Su representante legal es el señor **Fabian Roberto Cedeño Crespín**.

2.- Políticas Contables

2.1. Clasificación de los activos y pasivos entre corriente y no corrientes

ACTIVOS

Activos Corrientes

Efectivo y Equivalente de Efectivo	2755.89 (a)
Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes	
Clientes No Relacionados Locales	2614.55 (b)
Relacionados Locales	725924.84 (c)
Anticipos Relacionados Locales (Empleados)	7037.19 (d)
Anticipos No Relacionados Locales	750.00 (e)

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

Activos No Corrientes

Propiedad, Planta y Equipo	588780.67 (f)
(-) Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	407907.53

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

PASIVOS

Pasivos Corrientes

Cuentas y Documentos Por Pagar Comerciales Corrientes	
No Relacionados Locales	6879.07 (g)

Relacionados Locales	4878.23 (h)
Accionistas Relacionados Locales	48387.98 (i)
Cuentas Por Pagar Administración Tributaria	11712.78 (j)
Obligaciones Con El IESS	631.31 (k)
Pasivos Corrientes Por Beneficio A Los Empleados	116880.45 (l)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	

Pasivos No Corrientes

Cuentas y Documentos Por Pagar Comerciales No Corrientes	
Garantías de Clientes	9600.00 (m)
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	

3.- Clasificación de los activos entre corriente y no corrientes

En el Estado de Situación adjunto, los activos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

3.1 Efectivo y Equivalente de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo incluye el efectivo en caja, las cuentas bancarias. Para este caso el saldo de esta cuenta es:

(Nota a) Saldo al 31 de diciembre de 2019

CAJA	478.05	
BANCO	2277.84	
SUMAN		2755.89

3.2 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes Clientes No Relacionados Locales

En este rubro se incluyen las cuentas por clientes locales, con vencimientos igual o inferior a 12 meses. La compañía por ser una empresa comercial, presenta una cartera de clientes de las cuales su forma de pago es a contado.

(Nota b) Saldo al 31 de diciembre de 2019

ARTEAGA CALDERON NATALY DEL ROCIO	372.00
CEDEÑO PEREZ JOSE LEONEL	300.00
ECONOFARM S.A	27.59
HECTOR HOMERO SILVA LLERENA	750.0
MARIA DE LOURDES CONDO PANEZO	764.96
ROSA NARCISA LLAPA DIAZ	400.00
SUMAN	2614.55

3.3 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes Relacionados Locales

(Nota c) Saldo al 31 de diciembre de 2019

En este rubro se encuentran las cuentas y documentos por cobrar relacionadas, se detalla como sigue:

BEVIN SA	783.62
CABESTEL SA	3.31
FABIAN ROBERTO CEDEÑO CRESPIN	312458.64

JORGAMAR SA	24.00
SOCIEDAD PREDIAL Y MERCANTIL MILATEX S.A.	<u>412655.27</u>
SUMAN	725924.84

3.4 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes Anticipos Relacionados Locales (Empleados)

(Nota d) Saldo al 31 de diciembre de 2019

En este rubro existe préstamos a sus empleados que serán cruzados con el 15% de participación

ORELLANA ORTEGA MARIA ALEJANDRA	<u>7037.19</u>
SUMAN	7037.19

3.5 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes Anticipos No Relacionados Locales

(Nota e) Saldo al 31 de diciembre de 2019

En este rubro se encuentran los anticipos a los proveedores locales, anticipo comisiones a los vendedores viáticos y otros anticipos, se detalla como sigue:

FLORES CEDEÑO CARLOS	<u>750.00</u>
SUMAN	750.00

3.6 Propiedad, planta y equipo

Se miden el costo del activo adquirido por su valor razonable, con fiabilidad. En tales casos, el costo del activo se medirá por el valor en libros del activo entregado. Al 31 de diciembre del 2019, el detalle de las propiedades es como sigue:

(Nota f) Saldo al 31 de Diciembre de 2019

TERRENOS	7336.50
EDIFICIOS	581444.17
(-) Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	<u>407907.53</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	180873.14

4.- Clasificación de los pasivos entre corriente y no corrientes

En el Estado de Situación adjunto, sus pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses:

4.1 Cuentas y Documentos Por Pagar Corrientes No Relacionados Locales

(Nota g) Saldo al 31 de diciembre de 2019

Cuentas y Documentos Por Pagar Corrientes No Relacionados Locales son como se detallan:

BANCO PICHINCHA C.A.	1343.17
INTERAGUA C.LTDA.	77.56
M I MUNICIPALIDAD DE GUAYAQUIL	<u>5458.34</u>
SUMAN	6879.07

4.2 Cuentas y Documentos Por Pagar Corrientes Relacionados Locales

(Nota h) Saldo al 31 de diciembre de 2019

En este rubro va registrado el valor a pagar a las relacionadas y el detalle va como sigue:

BANANINI SA	1451.92
IMPORTADORA COMERCIAL LA MANO INCOMANO SA	2469.97
WALTER WILFRIDO CEDEÑO GRACIA	956.34
SUMAN	4878.23

4.3 Cuentas y Documentos Por Pagar Corrientes Accionistas Relacionados Locales.

En esta cuenta se registra las los valores de las cuentas y documentos por pagar de Accionistas:

(Nota i) Saldo al 31 de diciembre de 2019

CEDEÑO GRACIA WALTER WILFRIDO	48387.98
SUMAN	48387.98

4.4 Cuentas Por Pagar Administración Tributaria

Este rubro se encuentra registradas las deudas tales como: Retenciones en la Fuente retenidas, Retenciones del IVA, IVA cobrado.

(Nota j) Saldo al 31 de Diciembre de 2019

Impuesto a la Renta Por pagar Del Ejercicio USD\$10964.94 después de haber deducido el crédito tributario.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	10964.94
IVA POR PAGAR	590.56
RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO	147.95
RETENCION EN LA FUENTE IVA	9.33
SUMAN	11712.78

4.5 Pasivos Corrientes Obligaciones con el IEES

En esta cuenta se registra las los valores pendientes por pagar al IEES:

(Nota k) Saldo al 31 de diciembre de 2019

APORTE IECE Y SETEC	13.00
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	134.51
APORTES PATRONALES	144.95
APORTES PERSONALES	122.85
SUMAN	631.31

4.6 Pasivos Corrientes Por Beneficio A Los Empleados

Este rubro se encuentra registradas las deudas tales como: Beneficios de Empleados y Sueldos Pendientes de Pago, el 15% de Participación trabajadores por pagar del ejercicio.

(Nota l) Saldo al 31 de Diciembre de 2020

DECIMO CUARTO POR PAGAR	1313.20	
DECIMO TERCERO POR PAGAR	191.66	
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	94730.51	
TRABAJADORES 15% UTILIDADAES	20645.08	
SUMAN		116880.45

4.7 Pasivos No Corrientes Garantías de Clientes

En esta cuenta se registra las los valores de los depósitos de clientes:

(Nota m) Saldo al 31 de diciembre de 2019

ARTEAGA CALDERON NATALY DEL ROCIO	800.00	
GUZMAN APOLINARIO SANDRA RAQUEL	800.00	
SHINESHINE S.A.	8000.00	
SUMAN		9600.00

5.- Capital Social

El capital social de la compañía está representando por acciones ordinarias nominativas e indivisibles de US\$1.00 cada una, y se clasifican como una cuenta dentro del patrimonio neto. Para el caso de "EMPRESA DOMETIO S. A.", el Capital Social de la compañía es el siguiente:

EMPRESA DOMETIO S. A.

EXP: 112047

CÉDULA DE IDENTIDAD/RUC /PASAPORTES	Accionistas	Capital Pagado	%
0911301620	Cedeño Crespín Fabián Roberto	240.00	30.00%
0911269363	Cedeño Crespín Helga Karina	80.00	10.00%
0911261642	Cedeño Crespín Patricio Xavier	80.00	10.00%
0910007830	Cedeño Crespín Walter Humberto	80.00	10.00%
0901909218	Cedeño Gracia Walter Wilfrido	320.00	40.00%
	TOTAL	800.00	800.00%

6.- Resultados Acumulados y Resultado del ejercicio actual

Los registros se mantienen en cuanto a la Reserva Legal de \$75894.21 y a la Utilidad Acumulada \$552926.10, en cuanto al Resultado del Ejercicio tiene una utilidad de \$91103.95.

7.- Reconocimiento de los Costos y Gastos

Sus gastos son debidamente soportados por documentos autorizados por el Servicio de Rentas Internas, según el reglamento de Comprobantes de Ventas y Retenciones en

relación al giro del negocio. La gerencia general es responsable de cumplir y hacer cumplir la presente política para el adecuado control y manejo de gastos de la compañía.

Todos los pagos y gastos son autorizados por la gerencia general; dicho proceso cuenta previamente con el visto bueno de verificación que se han seguido en todos los procedimientos apropiados y verificando que la documentación sea la correcta y que cumpla con los requisitos establecidos en el reglamento de comprobantes de venta y retención de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Todos los pagos sean por; por anticipo, abono o cancelación, que se realicen por cualquier medio (cheques o transferencias electrónicas) deberán ser nominativo a nombre o cuenta del beneficiario (cliente o proveedor del servicio y/o productos) a excepción de aquellos gastos realizados con fondo de caja chica.

Los gastos operativos, administrativos, de ventas, financieros, tales como sueldos, honorarios, comisiones arrendamientos, servicios, intereses de financiamiento, y otros deberán ser registrados por el método del devengado.

Con respecto a las remuneraciones, el contador deberá revisar que todas las remuneraciones a pagar sean mensuales y/o quincenales, y que estén en estricto apego a las normas legales vigentes.

Todo aumento de sueldos y salarios que se modifique en los roles, deberá tener la autorización otorgada por el gerente general y la firma del jefe inmediato superior del empleado involucrado

8.- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contra presentaciones recibidas a recibir, por el servicio de alquiler de inmuebles en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Se registran de acuerdo a la base del devengado. De conformidad con lo que establece la NIC18; ingresos de actividades ordinarias.

Todos los ingresos cobrados por cualquier rubro a los que se hace mención en el catálogo de cuentas, se depositarán en las cuentas bancarias de la compañía.

Dando cumplimiento a todo lo que se establece la Normas NIIF PYMES, así como de los criterios de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, la compañía "DOMETIO S. A." cumple con cada una de las que pudieran ser aplicables en sus cuentas, haciendo de esta manera sus estados financieros confiables al cierre del ejercicio económico.



CPA YESSICA MARISOL DIAZ MANCHENO
C.I. 0918381146
Reg. 1006-10-1015266