

DISEÑO DE INSTALACIONES TELEFONICAS DINSTELEC S.A.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Informe de los auditores independientes	1 – 4
Estado de situación financiera	5 – 6
Estado de resultado integral	7
Estado de cambios en el patrimonio	8
Estado de flujos de efectivo	9
Notas a los estados financieros	10 - 22

Abreviaturas:

NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	U.S. dólares

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de

DISEÑOS DE INSTALACIONES TELEFONICAS DINSTELEC S.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **DINSTELEC S.A.** que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **DINSTELEC S.A.** al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad - IASB

Fundamentos para opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría - NIA. Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas se describen más adelante en este informe en la sección "*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*". Somos independientes de DINSTELEC S.A., de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con este Código (IESBA). Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Asuntos clave de Auditoría

El asunto clave de auditoría es aquellas, según nuestro juicio profesional, han sido de importancia significativa en nuestra auditoría de los estados financieros del período actual. Este asunto ha sido tratado en la consecución de nuestra auditoría de los estados financieros en su conjunto y en la formación de nuestra opinión y no expresamos una opinión por separado sobre este asunto.

Existencia y valuación de mercaderías disponibles para la venta

La cuenta inventarios se encuentra registrada por un monto de \$11,472.61, siendo este rubro de vital importancia, nuestros procedimientos de auditoría para cubrir el asunto antes descrito incluyeron lo siguiente:

- Verificamos la existencia y aplicación de una política para el manejo de inventarios.
- Determinar la eficiencia de la política para el manejo de inventarios.
- Verificamos la existencia de un manual de funciones del personal encargado del manejo de los inventarios. Al igual que el conocimiento y cumplimiento de este por parte de los empleados.

Responsabilidad de la Administración y de los Accionistas de la Compañía por los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad - IASB, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración y los Accionistas de la Compañía son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría - NIA, detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, en base a las evidencias de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones son en base a las evidencias de auditoría obtenidas hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Proporcionamos a los responsables de la Administración una declaración de que hemos cumplido con los requerimientos de ética en relación con la independencia e informamos acerca de todas las relaciones y otros asuntos de los que se pueden esperar razonablemente que puedan afectar a nuestra independencia, y en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre los asuntos comunicados a la Administración de la Compañía, determinamos aquellos que fueron más significativos en la auditoría de los estados financieros del año actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría. Describimos estos asuntos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente estos asuntos o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinemos que un asunto no se debería comunicar en nuestro informe porque

razonablemente esperamos que las consecuencias adversas superaran los beneficios de interés público de la comunicación.


BKL&ASOCIADOS S.A.
Guayaquil, Mayo 11, 2020

Sr. Brester Lozano Z.
Socio Registro

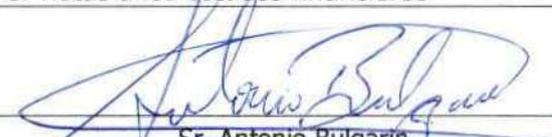
**DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC
S.A.**

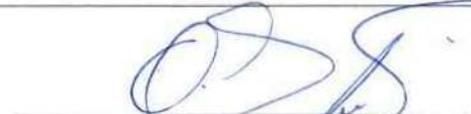
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**

(expresado en dólares)

		2.019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	Notas		
Efectivos y Equivalentes	C	91.510	5.259
Cuentas por Cobrar	D	192.309	354.798
Inventarios	E	11.473	14.473
Gastos Anticipados	F	1.183	1.491
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		\$ 296.474	\$ 376.020
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipos	G	202.389	235.571
TOTAL ACTIVO		\$ 498.862	\$ 611.591
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	H	132.273	98.584
Provisiones	I	8.078	15.393
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		\$ 140.351	\$ 113.977
PASIVO A LARGO PLAZO	J	25.302	74.270
TOTAL PASIVO		\$ 165.653	\$ 188.247
PATRIMONIO			
Capital Social	K	800	800
Aportes de Socios	K	9.090	180.965
Reserva Legal	K	8.543	8.543
Reserva Facultativa	K	-	-
Utilidades Retenidas	K	244.651	188.297
Perdidas Acumuladas	K	-	-
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	K	70.125	44.739
TOTAL PATRIMONIO		\$ 333.209	\$ 423.344
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 498.862	\$ 611.591

Ver notas a los estados financieros


Sr. Antonio Bulgarin
Representante Legal


Sr. Orlando Rendon
Contador

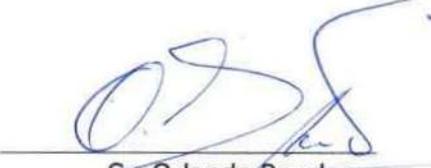
DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(expresado en dólares)**

	<u>Notas</u>	2.019	2018
Detalle de Cuentas			
Ingresos Operacionales	L	668.327	997.601
Otros Ingresos	O	1.708	1.905
TOTAL INGRESOS		\$ 670.035	995.696
Costo de Ventas	L	251.244	404.470
Gastos Operacionales	M	\$ 347.258	526.945
Otros Egresos	O	1.408	611
UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		\$ 70.125	67.479
Participación a Trabajadores		10.519	10.122
Impuesto a la Renta	P	-	-
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO		59.606	57.357

Ver notas a los estados financieros


Sr. Antonio Bulgarín
Representante Legal


Sr. Orlando Rendon
Contador

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(expresado en dólares)

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO
PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta	\$ 70.125	
Depreciaciones, Provisiones, Amortizaciones	<u>9.971</u>	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo		80.097
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Disminucion en Cuentas para Cobrar	162.489	
Disminución en Inventarios	3.000	
Gastos Anticipados	308	
Aumento en Cuentas por Pagar	33.689	
Disminución en Gastos Acumulados	<u>7.315</u>	
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		192.172
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Disminución en Obligaciones bancarias	<u>-48.968</u>	
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento		(48.968)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Disminucion en Propiedades Planta y Equipos	23.211	
Aumento en Utilidades Retenidas	11.615	
Disminucion en Aportes a accionistas	<u>-171.875</u>	
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		(137.049)
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Aumento Neto de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo		86.251
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		<u>5.259</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		\$ 91.510

Sr Antonio Bulgarin

Representante Legal

Sr. Orlando Rendon

Contador

DISEÑO DE INSTALACIONES TELEFONICAS DINSTELEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 01 de Agosto del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de Agosto del 2006, su objeto social consiste principalmente a Actividades de Instalación de cableados estructurados y Eléctricos.

La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, el Registro único de Contribuyentes No. 0992467843001

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

2.2 Moneda funcional - La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U. S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.3 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo a la fecha de medición. El valor razonable a efectos de medición y/o de revelación en los estados financieros, se determina sobre una base de este tipo.

Adicionalmente, a efectos de información financiera, las mediciones efectuadas a valor razonable se clasifican en el nivel 1, 2 o 3 con base en el grado de importancia de los insumos para la medición del valor razonable en su totalidad, los cuales se describen a continuación:

Nivel 1: Son precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos que la entidad puede acceder a la fecha de medición.

Nivel 2: Insumos distintos a los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa o indirectamente.

Nivel 3: Insumos son datos no observables para el activo o pasivo.

Los importes de las notas a los estados financieros están expresados en U.S. dólares completos, excepto cuando se especifique lo contrario.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

2.-Cuentas por cobrar - Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no son cotizados en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro de valor. Los ingresos por intereses se reconocen aplicando la tasa de interés efectiva, excepto por las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resulte inmaterial. El período de crédito promedio sobre las ventas es de 30 días.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.1 Propiedades y equipos

2.1.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento.

2.1.2 Medición posterior al reconocimiento - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor de activos.

2.1.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

<u>Clases</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificio	50
Muebles y enseres	10
Máquinas y equipos	10
Instalaciones	10
Equipo de computación y	3

Comunicación

- 2.1.4 **Retiro o venta de propiedades y equipos** - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.
- 2.1.5 **Deterioro del valor de propiedades y equipos** - Al final de cada período, la Administración de la Compañía evalúa los valores en libros de sus propiedades y equipos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de ventas y el valor en uso. Al estimar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados del valor presente utilizando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos para el activo para los cuales no se han ajustado los estimados de flujo de efectivo futuros.

Si el importe recuperable de un activo calculado es menor que su importe en libros, el importe en libros del activo se reduce a su importe recuperable. Las pérdidas por deterioro de valor se reconocen inmediatamente en el resultado del período.

Cuando una pérdida por deterioro de valor es revertida posteriormente, el importe en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el importe en libros incrementado no excede el importe en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro de valor para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro de valor es reconocido automáticamente en el resultado del período.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, no se determinó deterioro de propiedades y equipos.

- 2.2 **Cuentas por pagar** - Las cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La determinación de la tasa de interés efectiva se realizará para aquellas cuentas por pagar con vencimiento mayor a 365 días, siempre que su efecto sea material. El período de crédito promedio con proveedores es de 30 días.

- 2.3 **Impuesto corriente** - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de

ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.

- 2.4 **Reconocimiento de ingresos** - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o bonificación que la Compañía pueda otorgar.

Arrendamiento - Se reconocen empleando el método de línea recta durante el plazo correspondiente al arrendamiento.

- 2.5 **Gastos** - Se registran al costo y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

- 2.6 **Estimaciones contables** - La preparación de los presentes estados financieros consolidados en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros consolidados. En opinión de la Administración de la Compañía, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

- 2.7 **Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera nuevas y revisadas que son mandatoriamente efectivas en el año actual**

Durante el año en curso, la Compañía ha aplicado las siguientes modificaciones a las NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y que son mandatoriamente efectivas a partir del 1 de enero del 2016 o posteriormente. Al respecto, la aplicación de las enmiendas no ha tenido ningún impacto material en las revelaciones o importes reconocidos en los estados financieros de la Compañía.

<u>NIIF</u>	<u>Título</u>
Modificaciones a la NIC 1	Iniciativas de revelación
Modificaciones a la NIC 16 y la NIC 38	Clarificación de los métodos aceptables de depreciación y amortización

- 2.8 **Normas nuevas y revisadas emitidas pero aún no efectivas**

La Compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) nuevas y revisadas que han sido emitidas pero aún no son efectivas:

<u>NIIF</u>	<u>Título</u>	<u>Efectiva a partir de períodos que inicien en o después de</u>
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2018
NIIF 15	Ingresos procedentes de contratos con clientes	Enero 1, 2018
NIIF 16	Arrendamientos	Enero 1, 2019
Modificaciones a la NIC 7	Iniciativa de revelación	Enero 1, 2017

La Administración de la Compañía prevé que la aplicación de estas nuevas normas y enmiendas en el futuro podrían tener un impacto sobre los importes reconocidos en los estados financieros adjuntos, en relación con los activos financieros y pasivos financieros de la Compañía. Sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

C

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.

ANÁLISIS DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
BANCOS	91.509,68	5.258,81	86.251
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	91.509,68	5.258,81	86.251

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.**C1-C2****DETALLE DE BANCOS**ANÁLISIS DE EFECTIVO Y SUS
EQUIVALENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
BANCOS			
Banco Pacifico Cta Cte# 07469977	849,68	C1 5.258,81	(4.409,13)
Produbanco	90.660,00	C2 -	90.660,00
TOTAL EN BANCOS	91.509,68	5.258,81	86.250,87

**DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC
S.A.**ANÁLISIS DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**D**

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR			
Cuentas por Cobrar Clientes	152.308,85	321.162,88	(168.854,03)
Anticipo Proveedores locales	125,35		125,35
Impuestos Anticipados		33.635,34	(33.635,34)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	152.434,20	354.798,22	(202.364,02)
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			
Iva pagado	29.370,64	-	29.370,64
TOTAL CRED. TRIBUTARIO IVA	29.370,64	-	29.370,64
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
impuesto a la Renta	10.504,04	-	10.504,04
TOTAL CRED. TRIBUTARIO I.R.	10.504,04	-	10.504,04
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	39.874,68	-	-

TOTAL CUENTAS POR COBRAR	192.308,88	354.798,22	(162.489,34)
---------------------------------	-------------------	-------------------	---------------------

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.
ANÁLISIS DE INVERSIONES TEMPORALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

E

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN	CONFIRMACIÓN
INVENTARIO				
Inventario	11.472,61	14.472,61	(3.000,00)	
TOTAL INVERSIONES	11.472,61	14.472,61	(3.000,00)	

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.
ANÁLISIS DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019

F

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
PAGOS ANTICIPADOS			
Seguros Vehículos	732,39	1.098,77	(366,38)
Seguros Edificios	450,15	391,91	58,24
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	1.182,54	1.490,68	(308,14)

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.
ANALISIS DE CUENTAS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

G

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
Terrenos	20.683,32	20.683,32	-
Edificios	159.182,80	39.141,90	120.040,90
Muebles de Oficina	8.955,00	6.855,00	2.100,00
Equipos de Computación	2.700,00	2.700,00	-
Construcciones en curso		120.040,90	(120.040,90)
Vehiculos	77.100,00	102.546,43	(25.446,43)
Maquinarias y Equipos	12.833,54	12.698,01	135,53
	281.454,66	304.665,56	(23.210,90)
(-) Depreciación Acumulada	(79.066,11)	(69.094,68)	(9.971,43)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	202.388,55	235.570,88	(33.182,33)

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.
ANALISIS DE CUENTAS POR PAGAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

H

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR			
Proveedores	7.965,17	71.396,48	63.431,31
Anticipo a clientes	123.873,06	2.540,71	(121.332,35)
Impuesto por pagar	434,96	14.525,14	14.090,18
Participacion de Utilidades	-	10.121,86	10.121,86
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	132.273,19	98.584,19	(33.689,00)

**DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y
ELECTRICAS DINSTELEC S.A.**

ANALISIS DE
PROVISIONES
AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2019

I

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
GASTOS ACUMULADOS			
Fondo de Reserva	458,89	1.250,49	(791,60)
Decimo Tercer Sueldo	3.034,45	1.544,21	1.490,24
Decimo Cuarto Sueldo	4.584,93	5.316,36	(731,43)
Vacaciones	-	5.067,24	(5.067,24)
Aportes al IESS	-	1.732,09	(1.732,09)
IESS Prestamos	-	482,69	(482,69)
TOTAL GASTOS ACUMULADOS	8.078,27	15.393,08	(7.314,81)

**DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y
ELECTRICAS DINSTELEC S.A.**

ANALISIS DE
OBLIGACIONES POR
PAGAR
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019

J

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
OBLIGACIONES POR PAGAR			
Produbanco	25.301,85	46.634,55	(21.332,70)
Tarjeta de Credito Diners Club	-	1.068,60	(1.068,60)
Tarjeta de Credito Mastercard Pacifico	-	3.425,41	(3.425,41)
Tarjeta de Credito Visa Produbanco	-	2.025,22	(2.025,22)
Sobregiro Bancario	-	21.116,35	(21.116,35)
TOTAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR	25.301,85	74.270,13	(48.968,28)

**DISEÑO E INSTALACIONES
TELEFONICAS Y ELECTRICAS
DINSTELEC S.A.**

K

ANALISIS DE
PATRIMONIO
AL 31 DE
DICIEMBRE DEL
2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
PATRIMONIO			
Capital Social	800,00	800,00	-
Aportes de Socios	9.089,84	180.964,89	(171.875,05)
Reserva Legal	8.543,16	8.543,16	-
Utilidades Retenidas Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	244.650,68 70.125,27	188.297,13 44.738,62	56.353,55 25.386,65
	333.208,95	423.343,80	(90.134,85)

**DISEÑO E INSTALACIONES
TELEFONICAS Y ELECTRICAS
DINSTELEC S.A.**

L

ANALISIS DE
INGRESOS
AL 31 DE
DICIEMBRE DEL
2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
INGRESOS			
Venta de Bienes y Servicios	668.326,56	997.600,95	(329.274,39)
TOTAL INGRESOS	668.326,56	997.600,95	(329.274,39)

COSTO DE VENTAS	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
Costo de Venta	251.243,86	404.470,23	(153.226,37)
TOTAL COSTO DE VENTAS	251.243,86	404.470,23	(153.226,37)

Incremento de
-33% ventas

**DISEÑO E INSTALACIONES
TELEFONICAS Y ELECTRICAS
DINSTELEC S.A.
ANALISIS DE ASTOS
OPERACIONALES
AL 31 DE
DICIEMBRE DEL
2019**

M

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
SUELDOS Y/O SALARIOS	106.090,72	114.796,65	(8.705,93)
BENEFICIOS SOCIALES	30.037,74	22.129,35	7.908,39
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	20.182,37	14.775,94	5.406,43
HONORARIOS PROFESIONALES	2.770,00	4.632,13	(1.862,13)
OTROS	8.346,29	68.290,60	(59.944,31)
DEPRECIACIONES	16.757,15	18.514,09	(1.756,94)
GASTOS DE PROVISIONES OTROS	724,36	-	724,36
GASTOS DE GESTION	2.625,00	12.000,00	(9.375,00)
SUMINISTROS DE OFICINA	18.465,52	60.513,12	(42.047,60)
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15.548,66	75.336,99	(59.788,33)
SEGUROS Y REASEGUROS	9.904,16	-	9.904,16
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3.376,96	2.565,94	811,02
COMBUSTIBLE VEHICULOS	17.500,00	10.344,23	7.155,77
GASTOS DE VIAJE	17.447,05	-	17.447,05
COMISIONES Y SIMILARES	5.100,00	-	5.100,00
SERVICIOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS	37.791,57	-	37.791,57
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	375,60	-	375,60
PERDIDAS POR SINIESTROS	18.660,71	-	18.660,71
INSTALACION, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES	-	61.846,59	(61.846,59)
SERVICIOS PUBLICOS	11.006,10	12.754,60	(1.748,50)
OTROS GASTOS	4.547,84	48.444,98	(43.897,14)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>347.257,80</u>	<u>526.945,21</u>	<u>(179.687,41)</u>

**DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y
ELECTRICAS DINSTELEC S.A.**
ANALISIS DE OTROS INGRESOS Y
EGRESOS
AL 31 DE
DICIEMBRE DEL
2019

DETALLE	SALDO AL 31-12-19	SALDO AL 31-12-18	VARIACIÓN
OTROS INGRESOS			
Otros Ingresos	1.708,10	1.904,86	(196,76)
TOTAL OTROS INGRESOS	1.708,10	1.904,86	(196,76)
OTROS EGRESOS			
Financieros	1.407,73	611,31	796,42
TOTAL OTROS EGRESOS	1.407,73	611,31	796,42
TOTAL NETO	300,37	1.293,55	1.592,84

DISEÑO E INSTALACIONES TELEFONICAS Y ELECTRICAS DINSTELEC S.A.

ANALISIS DE OTROS INGRESOS Y EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	70.125,27
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	10.518,79
GASTOS NO DEDUCIBLES	3.376,96
UTILIDAD GRAVABLE	62.983,44
22% IMPUESTO A LA RENTA	13.856,36
(-) RETENCIONES 2019	10.504,04
(-) RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	3.425,64
SALDO A FAVOR	(73,32)

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros en abril 13 del 2020) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Administración de la Compañía en Abril 18 del 2.020 y serán presentados a los accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.
