

DIALSOUTH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

DIALSOUTH S.A. fue constituida el 06 de Marzo del 2008, su actividad principal es Servicios de asesoramiento en general.

2. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, han sido emitidos con la autorización de fecha 30 de Marzo del 2020 de la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera.

4. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el detalle de caja y bancos consistían en:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja general	30.00	30.00
Bancos locales		0.00
	<u>30.00</u>	<u>30.00</u>

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 las cuentas por cobrar consistían en:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	5,080.00	25,400.00
Impuestos y retenciones en la fuente		6,862.46
Otras cuentas por cobrar	62,457.68	46,633.24
	<u>67,537.68</u>	<u>78,895.70</u>
(-) Provision cuentas incobrables	0.00	0.00
	<u>67,537.68</u>	<u>78,895.70</u>

6. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los saldos de propiedades y equipos consistían en:

2017	Saldo al 01-01-2019	Adiciones	Ajustes	Saldo al 31-12-2019
Terrenos	-	-	-	-
Vehículos	71,620.25	-	-	71,620.25
Muebles y Enseres	36,447.62	-	-	36,447.62
	108,067.87	-	-	108,067.87
(-)Depreciación acumulada	108,067.87	-	-	108,067.87
	-	0.00	-	-

2016	Saldo al 01-01-2018	Adiciones	Ajustes	Saldo al 31-12-2018
Terrenos	17,985.89	-	-	17,985.89
Vehículos	71,620.25	-	-	71,620.25
Muebles y Enseres	36,447.00	-	-	36,447.00
	126,053.14	-	-	126,053.14
(-)Depreciación acumulada	99,139.00	-	6,603.05	105,742.05
	26,914.14	0.00	-6,603.05	20,311.09

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por pagar consistían en:

	2019	2018
Proveedores locales	17,131.81	26,868.11
Accionistas	8,056.62	-
Impuestos retenidos por pagar	329.97	814.18
Otros	52,298.46	61,663.24
	77,816.86	89,345.53

8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 el capital social está conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario.

9. RESERVA LEGAL

La ley requiere que cada compañía anónima transfiera a reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que esta reserva llegue al 50% del capital. Dicha reserva no puede distribuirse a los accionistas excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operación así como para capitalizarse.

10. INGRESOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los ingresos y gastos operativos de la empresa, consistían en:

2019		2018	
INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS
128,500.00	126,990.77	130,000.00	136,955.69
-	-	-	-
128,500.00	126,990.77	130,000.00	136,955.69

11. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los ingresos

	2019	2018
Utilidad contable antes de impuesto a la renta		
y participación de trabajadores en las Utilidades	1509.23	(6,955.69)
(-) 15% participación trabajadores	(226.38)	
(+) Gastos no deducibles	2,227.49	3,200.69
Base de cálculo para el 22% (2013) 23%(2012) de impuesto a la renta	3,510.34	(3,755.00)
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	772.27	(826.10)

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.

Por otro lado, a finales del año 2019 se identificó el virus denominado “Coronavirus” o “COVID-19” que provoca severas complicaciones respiratorias a los seres humanos y que por su fácil transmisión empezó a propagarse por todas las regiones del mundo, presentando un mayor pico de infectados en los meses de marzo y abril del presente 2020.

Dadas las implicancias que esto conlleva, la Organización Mundial de Salud (OMS) declaró al “COVID-19” como pandemia global el 11 de marzo de 2020 y por el número de infectados y el rápido avance de la enfermedad en Ecuador, el Gobierno Nacional, con fechas 11 y 16 de marzo de 2020, decretó el estado de “Emergencia Sanitaria” y de “Excepción”, respectivamente, en todo el territorio ecuatoriano, lo cual ha incluido importantes restricciones en la libre movilidad de las personas, la suspensión temporal de escuelas, universidades y negocios en general, implementando la modalidad de teletrabajo salvo en aquellos sectores considerados como estratégicos, junto con algunas decisiones en materia tributaria, fiscal y laboral. Todas estas situaciones han implicado una disminución generalizada de la economía local e internacional.

La Compañía actualmente se encuentra efectuando teletrabajo y ha tenido una paralización total de sus actividades comerciales, las cuales se reiniciaron a partir del 18 de Junio 2020 con la asistencia del 30% del personal, hasta nuevas disposiciones que emite el COE Nacional.



.....
Juan Nieto C.
Contador General