

**DUSATECORP S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31 de diciembre del 2017 y 2016**



**DUSATECORP S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

INDICE

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de flujo de efectivo

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Notas a los estados financieros

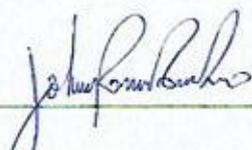
1

**DUSATECORP S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

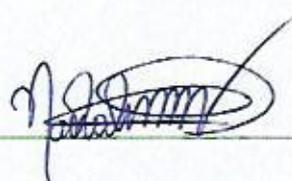
ESTADO DE SITUACION  
31 de diciembre del 2017 y 2016

<u>Activos</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Activo corriente:	US\$	
Caja	300	200
Bancos	392.966	537.766
Cuentas por cobrar:		
Clientes	17.260	0
Empleados	62.210	0
Relacionadas	315.110	5.708
Anticipo a proveedores	0	0
Impuesto a la renta, pagado en exceso	0	0
Credito Tributario	<u>29.318</u>	<u>0</u>
Total activo corriente	817.165	543.675
Propiedad, planta y Equipo		
Terreno	413.681	439.082
Otras Propiedad, Planta y Equipo	123.663	142.039
Menos depreciación acumulada	<u>-33.948</u>	<u>-17.600</u>
Total Propiedad, planta y equipo, neto	503.396	563.521
Otros activos	<u>3.000</u>	<u>0</u>
Total Activos	US\$ <u><u>1.323.560</u></u>	<u><u>1.107.196</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros



Sr. Johnny Daniel Zambrano Quintero  
Gerente General



C.P.A. Natalia Izquierdo V.  
Contadora General

**DUSATECORP S.A.**

(Guayaquil - Ecuador)

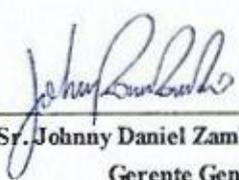
**ESTADO DE SITUACION**

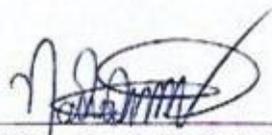
31 de diciembre del 2017 y 2016

**Pasivos y Patrimonio**

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<b>Pasivo corriente:</b>		
Cuentas por pagar:		
Proveedores	0	70.697
Impuestos corrientes	4.032	25.309
Impuestos por pagar	13.569	16.972
Relacionadas	523.075	24.500
Iess	2.592	2.592
Beneficio a Empleados	39.635	24.885
Otros empleados	33.850	0
<b>Total cuentas por pagar</b>	<u>616.753</u>	<u>164.954</u>
 Pasivo Diferidos	 0	 300.000
 <b>Total pasivo corriente y total pasivos</b>	 616.753	 464.954
 <b>Total pasivos</b>	 <u>616.753</u>	 <u>464.954</u>
 <b>Patrimonio:</b>		
Capital acciones-suscrito 800		
suscritas de US\$1 cada una	800	800
Reserva Legal	400	400
Reserva Capital	0	0
Aporte para futuras capitalizaciones	0	0
Reserva Facultativa	4.331	4.331
Revaluacion de Activos fijos	365.641	365.641
Utilidades (Pérdidas) actuariales	0	0
Utilidades (Pérdidas) acumuladas	249.953	161.514
Utilidades (Pérdidas) del ejercicio	85.683	109.555
<b>Total patrimonio</b>	<u>706.807</u>	<u>642.241</u>
 US\$	 <u>1.323.560</u>	 <u>1.107.196</u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Sr. Johnny Daniel Zambrano Quintero  
Gerente General

  
C.P.A. Natalia Izquierdo V.  
Contadora General

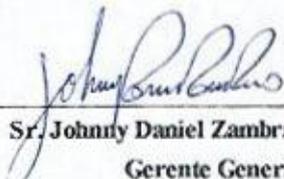
**DUSATECORP S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

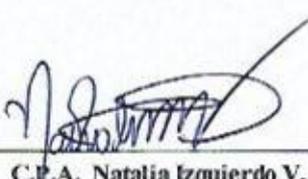
**ESTADO DE RESULTADOS**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Ventas	US\$ 870.545	424.410
Otros Ingresos	341	
Costo de Ventas	<u>230.451</u>	<u>17.964</u>
Utilidad bruta	640.435	406.446
<b>Gastos</b>		
Gastos de Operación	511.200	240.546
Total gastos de operación	<u>511.200</u>	<u>240.546</u>
Utilidad en operación	129.235	165.900
Utilidad antes de participación de trabajadores sobre las utilidades e impuesto a la renta	129.235	165.900
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>19.385</u>	<u>24.885</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	109.849	141.015
Impuesto a la renta	24.167	31.460
Utilidad neta	<u>US\$ 85.683</u>	<u>109.555</u>

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Sr. Johnny Daniel Zambrano Quintero  
Gerente General

  
C.P.A. Natalia Izquierdo V.  
Contadora General

**DUSATECORP S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

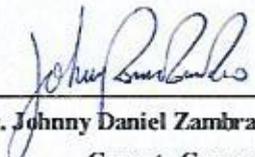
<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>		<u><b>2.017</b></u>
Flujos de efectivo en las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	US\$	853.284
Efectivo pagado a proveedores y empleados		-812.348
Pagos a y por cuenta de los empleados		-32.996
Dividendos pagados		
Impuesto sobre la renta pagados		-48.847
Intereses pagados		
Intereses recibidos		0
Otros		-163.920
Efectivo neto provisto por las actividades de op		<u>-204.825</u>
Flujos de efectivo en las actividades de inversión-		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		25.400
Importes procedentes de la venta de activos fijos		18.377
Otros		16.349
Efectivo neto utilizado en las actividades de inv		<u>60.125</u>
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento-		
Aportes de Accionistas para aumento de capital		0
Pagos por préstamos		
Intereses recibidos		
Otros		0
Aumento en sobregiros bancarios		0
Efectivo neto utilizado en las actividades de fin		0
Aumento (Disminución) neto en efectivo		-144.700
Efectivo al inicio del año		537.966
Efectivo al final del año	US\$	<u><u>393.266</u></u>

**DUSATECORP S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Efectivo pagado a proveedores y empleados		
<u>Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación</u>		<u>2.017</u>
Utilidad antes de p/t e irta	US\$	129.235
Partidas de conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización		
Provisión para cuentas dudosas		
Baja de activos fijos, neto		
Reserva para jubilación patronal y bonificación por desahucio		
Otros		
Gasto por impuesto a la renta		-24.167
Gasto por participación de trabajadores		-19.385
Total partidas conciliatorias		<u>-43.552</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes		-17.260
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		-371.611
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores		0
(Incremento) disminución en inventarios		0
Incremento (disminución) en otros activos		-32.318
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciale		-70.697
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		498.575
Incremento (disminución) en beneficios empleados		48.600
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		0
(Incremento) disminución en otros pasivos		-345.796
Total cambios en activos y pasivos		<u>-290.508</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	US\$	<u><u>-204.825</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
Sr. Johnny Daniel Zambrano Quintero  
Gerente General

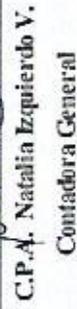
  
C.P.A. Natalia Izquierdo V.  
Contadora General

**DUSATECORP S.A.**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DICIEMBRE 31, 2017 Y 2016**  
 (Expresados en dólares de E.U.A.)

	Capital social	Reserva legal	Reserva facultativa	Otro resultado integral por superavit por revaluación	Resultados acumulados	Total
Salidos a enero 1, 2016	800	400	4.331	365.641	161.514	532.696
Resultado integral del año	-	-	-	-	109.555	109.555
Salidos a diciembre 31, 2016	800	400	4.331	365.641	271.069	642.241
Otros ajustes menores	-	-	-	-	-21.117	-21.117
Resultado integral del año	-	-	-	-	85.683	85.683
Salidos a diciembre 31, 2017	800	400	4.331	365.641	335.635	706.807

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

  
 Sr. Johnny Daniel Zambrano Quintero  
 Gerente General

  
 C.P.A. Natalia Izquierdo V.  
 Contadora General

1.- Operaciones:

**DUSATERCORP S.A.**, se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil el 28 de Abril del 2008 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 08-G-IJ-0002479 e inscrita en el Registro Mercantil No. 8585.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia de Guayas.

Capital suscrito US\$800.00, Número de Acciones 800 Valor de US\$1.00:  
Capital autorizado de US\$1,600.00.

2.- Resumen de las políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

a) Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad NIC y políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b) Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Los intereses ganados se incluyen como parte del estado de resultados.

c) Cuentas por cobrar y otros

Las cuentas por cobrar y otros se mantienen al costo, y los importes de las mismas no generan intereses.

d) Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos están registrados al costo de adquisición. Las propiedades, muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

- Equipos de computación	33%
- Muebles y enseres	10%
- Instalaciones	10%
Equipo de Oficina	10%

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

e) Acreedores Comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de la Compañía provienen por el servicio de ejercicio, se reconocen sobre el método del devengado.

3.- Efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presenta a continuación:

	US\$	
	2017	2016
Caja Chica	300	200
Bancos	392.966	537.766
Total	<u>393.266</u>	<u>537.966</u>

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a efectivo y depósitos mantenidos en el Banco Bolivariano S.A., y Banco del Pacífico S.A., los cuales son de libre disponibilidad.

4.- Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 los saldos de las cuentas por cobrar corresponden a la prestación de servicios provenientes de la actividad de la Compañía es como sigue:

**CUENTAS POR COBRAR**

	US\$	
	2017	2016
No Relacionado	17.260	0
Relacionados	178.961	
Total	196.221	0

La compañía relacionada es Consorcio Dadoco por un valor de US\$178.961,00

5.- Cuentas cobrar empleados

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 los saldos de las cuentas por cobrar a empleados son las que sigue:

	US\$	
	2017	2016
Empleados	62.210	0
Total	62.210	0

6.- Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 las otras cuentas por cobrar relacionadas consiste en:

	US\$	
	2017	2016
Goldenwork	6.045	5.708
Dongsanfan	88.858	
Droncat	41.106	
Dacour	140	
Total	136.149	5.708

7.- Créditos Tributarios

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un resumen del crédito tributario por impuesto al valor agregado en adquisiciones de bienes y servicios es como sigue:

	USS	
	2017	2016
Credito Tributario	20.318	0
Total	20.318	0

#### 8.- Propiedad, Planta y Equipo

Los saldos de las propiedades y equipos se presentan a continuación:

Terrenos	413681	439082
Vehiculos	113464	137964
Equipos de Computacion	7313	4075
Muebles y Enseres	2131	0
Equipos de Oficina	754	0
(-) Depreciacion Acumulada	-33947	-17600
	503396	563521

#### 9.- Otros Activos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el movimiento es como sigue:

	USS	
	2017	2016
Garantias	3.000	0
Total	3.000	0

#### 10.- Cuentas por pagar

Los saldos correspondientes al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se detallan a continuación:

##### CUENTAS POR PAGAR

	USS	
	2017	2016
No relacionadas	0	70.697
Total	0	70.697

#### 11.- Obligaciones Pendientes

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las Obligaciones acumuladas consistían en:

	US\$	
	2017	2016
Obligaciones SRI	25420	9133
Obligaciones IESS	6192	5824
Total	31611	14957

12.- Otros beneficios a empleados

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, Los beneficios sociales se distribuyen de la siguiente manera:

	US\$	
	2017	2016
Decimo Tercero	13000	0
Decimo Cuarto	1250	0
Vacaciones	6000	0
PTU	19385	24885
Otras cuentas empleados	33850	0
Total	73485	24885

13.- Otras Cuentas por Pagar relacionadas

El movimiento efectuada por la Compañía el 31 de diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

	US\$	
	2017	2016
Marcelo Salame	234.360	
Veronica Barreiro	166.679	
Consortio Dadoco	122.036	
Dacour		24.500
Total	523075	24500

14.- Impuesto a la Renta

El gasto de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2017 y 2016 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores sobre las utilidades e impuesto a la renta	129.235	165.900
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>19.385</u>	<u>24.885</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	109.849	141.015
Impuesto a la renta	24.167	31.460
Utilidad neta	US\$ <u>85.683</u>	<u>109.555</u>

#### 15.- Capital social

El capital asciende a US\$800.00 que está representado por 800 participaciones de US\$1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a Barreiro Mancheno Maria Veronica propietaria de 799 acciones; Salame Barreiro Francesca Maria propietaria de 1 acción.

#### 16.- Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

#### 17.- Ingresos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el movimiento de los ingresos es como sigue:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Ventas	US\$ 870.545	424.410
Otros Ingresos	<u>341</u>	
Total de Ingresos	870.886	424.410

#### 18.- Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el movimiento de los gastos es como sigue:

Honorarios Profesionales	94237	8406
Remuneracion Personal	144000	139001
Servicios Prestados	42796	7018
Suministros y materiales	26257	863
Depreciacion	20432	13517
Aporte al IESS	20088	16889
Beneficios Sociales	19500	12895
Arriendos	17274	4400
Viaticos de viajes	15590	2287
Seguros	14725	
Servicios Basicos	14030	2411
Transporte	4991	
Mantenimientos y adecuaciones	3660	
Combustible	3585	
Impuestos, tasas y Contribuciones	1761	245
Alimentacion	734	
Otros	67530	32614
Total de Gastos	511190	240546

19.- Propiedad Intelectual

La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

20.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en abril 25 del 2018.