

DUEROING S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019-2018

A. DUEROING.S.A

DUEROING S.A . Fue constituida el 5 de septiembre del 2011, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías SC.IJ.DJC.Q.11.003835 e inscrita en el Registro Mercantil el 5 de septiembre del 2011.

La compañía fue creada para realizar actividades principales tales como prestación de servicios de ingeniería, asesoría, capacitación, estudios, diseño y construcción, proyectos hidroeléctricos, proyectos de irrigación y drenaje agrícola

B. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

La compañía mantiene sus registros contables en dólares, en acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Gastos: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Moneda local: A partir del 10 de enero de 2000 el US dólar es la moneda de uso local en la república de Ecuador.

C. EFFECTIVO EN CAJA BANCOS:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Bancos locales	<u>47432</u>	<u>3481</u>
	47432	3481

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBAR:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Clientes	10000	64656
Otros	2842	930
Impuestos	<u>41578</u>	<u>74870</u>
	54420	140456



E. ACTIVOS FIJO

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Inmuebles	200000	200000
Maquinaria y equipos	37049	
Muebles y enseres	2572	39622
Equipos computación	2018	24176
Vehículos	14389	42960
Depreciación acumulada	<u>-58300</u>	<u>-98409</u>
	290882	208349

F. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS Y NO RELACIONALES

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Cuentas por Pagar no Relacionadas	7982	7619
Obligaciones Bancarias	2732	72442
Prestamos accionistas	42816	21759
Otros	<u>11385</u>	<u>18510</u>
	64915	120330

G. PATRIMONIO:

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Capital social	100000	100000
Aportes futuras capitala	51322	51322
Reserva Legal	9336	9336
Utilidades acumuladas	170892	126192
Utilidad periodo	<u>1704</u>	<u>44700</u>
	333254	331550

H. INGRESOS :

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Ingresos ordinarios	134500	166549
Otros	<u>43345</u>	<u>241903</u>
	177845	408452

H. COSTOS Y GASTOS :

	Al 31 de diciembre	
	2019	2018
Sueldos y Beneficios	59988	69688
Honorarios	16793	67685
Depreciaciones	11512	16202
Gastos viaje	13106	29814
Arriendos	38482	
Impuestos	7920	11506
Otros	<u>23046</u>	<u>115517</u>
	170847	340412

I. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA COMPAÑÍA E IMPUES A LA RENTA:

Hasta el año 2010, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 25% de las utilidades tributables. El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, emitido en noviembre del 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 24%, 23% y 22%, sobre su base imponible para los años 2011, 2012, 2013 y 2019 respectivamente.

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades líquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto sobre la renta.

La base del cálculo para determinar la participación de utilidades de los trabajadores de la Compañía, así como la base imponible del impuesto a la renta, fue la siguiente:

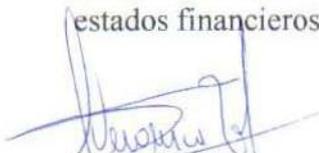
	2019	2018
Utilidad antes de		
Trabajadores e impuesto a	6998	98040
La renta: Menos participación		
Trabajadores en las utilidades de la compañía	1050	14706
Base Imponible para la renta	<u>5948</u>	<u>83334</u>
Impuesto a la renta	3183	0

L. IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF:

A partir del 1 de enero del 2012 la Compañía adopta las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

M. EVENTOS SUBSECUENTES:

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre del 2019, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Verónica Toro
1711414860