

DURVEST S.A.

Notas a Estados Financieros

(1) Resumen de Políticas Importantes de Contabilidad

(a) Descripción del negocio

La Compañía fue constituida con un Capital de \$ 800,00 bajo la denominación de "Durvest Sociedad Anónima" mediante escritura pública otorgada en la ciudad de Quito el 1 de Agosto del 2011 e inscrita en el registro mercantil del Cantón Quito, el 6 de Septiembre del 2011.

Se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías con el expediente No. 142493, la representación Legal la ejerce el señor Iván Nieto Jarrin.

Las oficinas se encuentran en la Av. Shyris N32-40 y Antonio Navarro, Edif. Aveiro piso 11.

La actividad principal de Durvest SA está relacionada con actividades de asesoría y consultoría empresarial.

(b) Base de presentación

Los estados financieros de DURVEST S.A. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y comprende el estado de Situación Financiera, los estados de resultados del periodo y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre de 2015.

(c) Unidad monetaria

Los estados financieros y las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$.), la unidad monetaria adoptada por el Ecuador a partir de marzo del 2000.



DURVEST S.A.

Notas a Estados Financieros

(1) Resumen de Políticas Importantes de Contabilidad (continuación)

(d) Usos de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador requiere que la Administración realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos a la fecha de los estados financieros. Los resultados actuales podrían diferir de aquellas estimaciones debido a las condiciones de la economía ecuatoriana.

(e) Impuesto a la renta

La tarifa del Impuesto a la Renta que se encuentra vigente es del 22% (2015).

El Anticipo de impuesto a la renta de Durvest, se ampara en el artículo de la LRTI el cual cita: "Las sociedades recién constituidas, las inversiones nuevas reconocidas de acuerdo al Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que iniciaren actividades, estarán sujetas al pago de este anticipo después del quinto año de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de su proceso productivo y comercial. En caso de que el proceso productivo así lo requiera.

(f) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos.

DURVEST S.A.
Notas a Estados Financieros

g) Gestión de capital

La gestión de capital se relaciona a la administración del patrimonio de la Compañía. Los objetivos de la Compañía en relación con la gestión del capital son proteger y garantizar la capacidad del mismo para continuar como empresa en marcha, con el objetivo de procurar el mejor rendimiento para los accionistas.

(2) Otros Activos Corrientes

Un detalle de esta cuenta al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Banco Internacional cta cte	US\$ <u>7.232.50</u>

(3) Activos Fijos

El detalle de activos fijos netos al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Vehículos	<u>75.111.13</u>
TOTAL	75.111.13

Corresponde a vehiculo Jeep audi plomo comprado en el año 2013

(4) Inversiones en Acciones

Un detalle de las inversiones al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Inversiones en Acciones Holding Los Alpes 99%	658.228.55
Inversiones en Acciones Interbroquer 80%	<u>160.000.00</u>
TOTAL	818.228.55



(5) Derechos Fiduciarios

En el año 2015 Durvest decidió invertir en un proyecto inmobiliario, a través de un Fideicomiso administrado por Fideval, este proyecto consta de 6 casas individuales de aproximadamente 350m2 en terrenos de 600 m2. El detalle de la inversión es la siguiente:

Aporte Fideicomiso La Martina	360,919.59
Aporte Terreno	1,082,634.00
TOTAL	1,443,553.59

Los \$ 360.919.59 fueron aportes de efectivo entregados al Fideicomiso la Martina para el desarrollo del Proyecto desde septiembre del año 2015.

El \$ 1.082.634 corresponden al aporte del terreno realizado por Durves al Fideicomiso la Martina.

(6) Cuentas por pagar

Un detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Retenciones en la Fuente	712.77
Retenciones de Iva	<u>316.14</u>
Total Impuestos corrientes	1.028.91

(7) Cuentas por pagar varias

Un detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Cuentas por pagar varias	\$143,309.63

Corresponde a préstamo entregado por el accionista a Durvest para el giro del proyecto inmobiliario

(8) Cuentas por pagar Largo Plazo

Un detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Cuentas por pagar terceros Largo plazo	100,228.55

Constituye un incremento por compra de acciones realizada en dic 2014 y producto de esta transacción se registra la cuenta por pagar

(9) Capital Social

El capital social de la Compañía es de ochocientos dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 800,00) y está dividido en 800 acciones de US \$ 1.00 cada una.

(10) Revaluación de Activos

Producto del aporte del terreno que era propiedad de Durvest SA al Fideicomiso Inmobiliario La Martina, se realizó una revaluación del mismo, el resultado de la revaluación fue un incremento en el valor comercial de \$ 186.134.00, valor que se aportó directamente a la Fiduciaria y que fue contabilizado como Revaluación de Activos en el Patrimonio.

(11) Ingresos operacionales

Un detalle de los Ingresos operacionales al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

	2015
Dividendos Recibidos de Interbroquer	US\$ 640.000.00
Dividendos Recibidos de Originarsa	US\$ 217.000.00

Como ingresos no operacionales se registran \$4.940.00, como rendimientos financieros producto de la inversión del dinero en instituciones bancarias.

Y como reembolso de gastos, se registran \$10.208.35

(12) Gastos Operacionales

Un detalle de los Gastos operacionales al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:



Otros Gastos del Personal	311.61
Arriendo	1,087.50
Luz Electrica y Agua	436.64
Telefono	40.25
Suministros y Materiales	76.80
Impuestos Contribuciones y Otros	25,714.98
Servicios Contratados	1,462.07
Mantenimiento Vehiculos	5,409.24
Seguros Vehiculos	3,472.55
Seguros y Reaseguros	1,629.31
Viaje, movilizacion, hospedaje	12,835.49
Gastos Legales	16,806.33
Honorarios Profesionales	15,674.54
Mantenimiento e Instalacion	35.84
Depreciaciones	7,097.23
Gastos no deducibles	21,253.59
Gastos de Interes	21,131.04
Comisiones Bancarios	186.53
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	134,661.54

(13) Eventos subsecuentes

A la fecha de aprobación de los estados financieros no se han presentado eventos subsecuentes que de acuerdo a la administración de la Compañía afecten a la presentación de los Balances.


 Maritza Arcos
 Contadora General