DCADD CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

La compañía, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que esta directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera, mismas que apoyan en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas de los Estados Financieros corresponden al periodo fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

NOTA No.1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍA DCADD CIA LTDA.- Fue constituida de acuerdo con las leyes ecuatorianas mediante escritura pública No. 2013-1-01-02P, del 23 de noviembre de 2013, de la Notaria Segunda del Cantón Cuenca y tiene por objeto social principal a) la realización de actividades de consultoría integral, b) Diseño y fiscalización de proyectos industriales, de desarrollo y de energías renovables c) Modelado y Simulación en 2D y 3D de estructuras, fluidos, mecanismos, calor y termodinámica, d) diseño inspección y ensayos de uniones soldadas e) análisis de vibraciones, f) estudio de impacto y planes de manejo ambiental, g) gestión y manejo de riesgos en la industria y suministros de equipos. Con el fin de cumplir con su objeto social, así como invertir en el capital de otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital o la compra o venta de acciones o participaciones. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca y su termino de duración es el de cincuenta años, a partir de la fecha inscripción. Al 31 de diciembre de 2016, DCADD CIA LTDA. Cuenta con una oficina ubicada en un sector estratégico de Cuenca (Raúl Clemente Huerta y Hernando de la Cruz). Aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es la Super Intendencia de Compañías. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el método de la partida doble.

NOTA No. 2 ESTADO DE RESULTADOS. - El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de $248.15 (Doscientos cuarenta y ocho con 15/100 dólares americanos)

NOTA No 3.- ESTADO SE SITUACION FINANCIERA ACTIVOS. - La composición de los activos con que cuenta la Compañía se encuentra distribuida de la siguiente manera: Activos Corrientes cuenta No. 101 disponibilidades $61602.09 Activos no Corrientes $26407.75 al 31 de diciembre de 2018, existen cuentas incobrables y otras cuentas por cobrar por un monto de 26545.49 respecto a clientes y préstamos a socios.
La compañía no posee restricciones o gravámenes para el manejo de los depósitos en la caja y en bancos corresponden a depósitos a la vista.
Al 31 de diciembre de 2018, la compañía posee una cuenta corriente en PRODUBANCO (Banco de la Producción) la suma de 7443.11 (siete mil cuatrocientos cuarenta y tres con 11/100) dólares americanos y una cuenta corriente en el BANCO DEL PACIFICO, por la suma de 16565.26 (Dieciséis quinientos sesenta y cinco con 26/100 dólares americanos)

NOTA NO. 4. LA CUENTA POR COBRAR CLIENTES Y PRESTAMOS A SOCIOS

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
ACTIVO	
ACTIVOS CORRIENTES	
Clientes	10364.66
Prestamos a socios	18126.22
(-) Provision cuentas incobrables	1945.39
Total	**26545.49**

EXPLICACION: Dentro de estas cuentas se encuentra un saldo de 10364.66 (Diez mil trescientos sesenta y cuatro con 66/100 dólares americanos) por concepto de un contrato suscrito con el Consorcio GLP, para lo cual tenemos un monto de 1945.39 (mil novecientos cuarenta y cinco con 39/100) por concepto de provisión cuentas incobrables , y prestamos a socios por un monto de $18126.22 (dieciocho mil ciento veinte y seis con 22/100 dólares americanos).

NOTA No.5 ACTIVOS POR ANTICIPO A PROVEEDORES Y CREDITOS TRIBUTARIOS.

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
ACTIVO	
ACTIVOS CORRIENTES	
Anticipo proveedores	**1155.78**
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Credito tributario IVA	3055.94
Retencion 1% Renta	251.01
Retencion 2% Renta	6264.91
Total	**9571.86**

Se han realizado anticipos a proveedores por un monto total de $1155.78, la compañía cuenta con un crédito tributario de 3055.94 por concepto de IVA, y un crédito tributario de 6515.92 por retenciones de Impuesto a la renta.

NOTA N° 6.- ACTIVOS NO CORRIENTES

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
ACTIVO	
ACTIVOS NO CORRIENTES	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Muebles y enseres	714.29
Equipos de computacion	4328.81
Dep. Acum. Equipos de Computacion	-2635.35
Vehiculos	24000
Total	**26407.75**

La empresa cuenta con la adquisición de muebles y enseres por un monto de $714.29, además con equipos de computación por un monto de $4328.81, mismo que hasta la fecha se ha venido depreciando por un monto de $2635.35, quedando un monto por depreciar de $1693.46, además la compañía cuenta con la adquisición de un vehículo por un monto de $24000.

NOTA No. 7 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
Beneficios sociales por pagar	
Sueldos por pagar	2382.49
Decimo tercer sueldo	181.25
Decimo cuarto sueldo	546.89
Utilidades por pagar	37.22
Total	**3147.85**

Las obligaciones laborales se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en los convenios laborales vigentes, estos montos por beneficios sociales por pagar corresponden específicamente a salarios del mes de diciembre, decimo tercero, decimo cuarto sueldo, y a las utilidades de los empleados correspondientes al periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

NOTA No. 8.-IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
IMPUESTOS POR LIQUIDAR	
Impuestos IVA mensual por pagar	2211.98
Impuestos Retenciones en la Fuente	982.82
Imp. a la Renta por pagar	46.4
Total	**3241.2**

Al 31 del mes de diciembre la empresa tiene por liquidar 2211.98 por concepto de retenciones del IVA. Además, la empresa tendrá que liquidar los Impuestos Retenciones en la Fuente por un valor de 982.82 valores que serán descontados de la cuenta corriente de la empresa (Banco de la Producción), por otra parte, con respecto al Impuesto a la renta tiene un crédito tributario de 6515.92 por lo cual se compensaría don dicho crédito el monto a pagar.

NOTA No. 9 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

En este periodo fiscal la empresa tiene una cuenta por pagar con el Ing. Juan Diego Rodríguez Iñiguez, socio de la empresa por el monto de $7000 (siete mil con 00/100 dólares americanos)

NOTA No. 10.- CAPITAL SOCIAL

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	400
TOTAL PATRIMONIO	**400**

El capital suscrito y pagado este compuesto de la siguiente manera:

ACCIONISTA	% DE PARTICIPACION	MONTO
Rodriguez Iñiguez Juan Diego	60%	$240
Mejía Piña Gabriel Esteban	40%	$160

NOTA No. 11 RESERVAS. - El siguiente cuadro representa la composición al 31 de diciembre de 2018

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
Reserva Legal	80
TOTAL PATRIMONIO	**80**

De conformidad con los estatutos de la compañía la reserva será de un monto no menos del 20% del capital social, en este caso es de $80 (ochenta dólares americanos) esto con el propósito de cubrir el capital suscrito al final de los cinco años.

NOTA No. 12.- GANANCIAS y PERDIDAS ACUMULADAS. - Corresponde a los incrementos o disminuciones en el patrimonio de la compañía. Las ganancias acumuladas ascienden a 28911.05. Durante el periodo de vida de la empresa, también ha obtenido perdidas por un monto de 14679.20, mismas que se ven reflejadas en el siguiente cuadro.

DESCRIPCIÓN	SALDO EN LIBROS AL 31-12-2018
RESULTADOS ACUMULADOS	
Ganancias Acumuladas	28911.05
Perdidas Acumuladas	-14679.2
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
Ganancia neta del periodo	**248.15**

NOTA 13.- AFIRMACIONES: Los Estados Financieros de la compañía DCADD CIA LTDA, con corte al 31 de diciembre de 2018 se ha verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, las cuales se han tomado fielmente de los libros contables dando cumplimiento a las normas vigentes de la Super Intendencia de Compañías.

NOTA No. 14 CERTIFICACIONES. - La suscrita Contadora, certifica que de acuerdo con los documentos de soporte y los registros contables de la compañía, el contenido del presente documento corresponde a las notas de los estados financieros al 31 de diciembre de 2018.

Ing. Ana Gabriela Muñoz
CONTADORA GENERAL