

## **DUNAMAI CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y ESTADOS DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

#### **NOTA 1- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA OPERACIONES**

DUNAMAI CIA.LTDA. Fue constituida mediante escritura pública el 14 de mayo del 2018 e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de mayo del mismo año en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, República del Ecuador. El objeto Social de la Compañía es dedicarse a las Actividades de Contratista de servicios de comida. Sus socios son personas naturales de nacionalidad ecuatoriana.

#### **NOTA 2- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

##### **a) Declaración de cumplimiento**

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

##### **b) Bases de preparación**

Los Estados Financieros de DUNAMAI CIA. LTDA., comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, los estados de situación de resultados integral, de cambios en el patrimonio, de flujos de efectivo y las conciliaciones de los estados

financieros. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

**c) Registros contables y unidad monetaria**

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo del 2000.

**d) Efectivo Y Equivalente al Efectivo**

La compañía para los propósitos de presentación del estado del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes del efectivo a los saldos en caja, bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento original de tres meses o menos que inmediatamente convertibles.

**e) Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar clientes, las cuales generalmente tienen 30 días de plazo, son reconocidas al monto original de emisión de la factura, luego a valor razonable; se mide al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes. Excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes.

**f) Propiedad, maquinaria y equipo**

El costo o valor revaluado de propiedad, planta y equipo se depreciara de acuerdo con el método de línea recta.

**g) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros cuyos pagos de derivan de facturas o valores preestablecidos.

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

**h) Beneficios a empleados**

**Participación a trabajadores**

La compañía reconoce como un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores e las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas de acuerdo con disposiciones legales.

**a) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

**a) Costos y gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

**NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre las cuentas por cobrar comprenden:

	<b>Diciembre 31</b>
	2018
Clientes	34.829,16
<b>TOTAL</b>	<b>34.829,16</b>

#### **NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre, comprende:

	<b>Diciembre 31</b>
	2018
Crédito tributario IVA	6.383,16
<b>TOTAL</b>	<b>6.383,16</b>

#### **NOTA 5.- PROPIEDAD, MAQUINARIA, EQUIPO Y VEHICULO**

Al 31 de diciembre, comprende:

	<b>Diciembre 31</b>
	2018
Equipo, maquinaria, vehículo	46.851,54
-(DEPRECIACION)	2.346,68
<b>TOTAL</b>	<b>44.504,86</b>

#### **NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre, comprende:

	<b>Diciembre 31</b>
	2018
Proveedores	9.192,55
Obligaciones Fiscales	763,38
Otras cuentas por pagar	22.903,61
<b>TOTAL</b>	<b>32.859,54</b>

#### **NOTA 7.- BENEFICIOS ADQUIRIDOS A CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre, comprende:

	<b>Diciembre 31</b>
	2018
Participación a trabajadores	339,74
Beneficios sociales	6.568,56
Seguridad social IESS	412,12
<b>TOTAL</b>	<b>7.320,42</b>

## NOTA 8.- PATRIMONIO

### Capital social

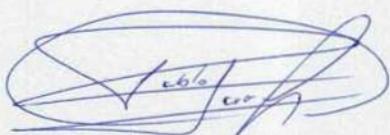
Al 31 de diciembre de 2018 el capital social se compone de 10000 participaciones nominativas con el valor de un dólar cada una.

## NOTA 9.- IMPUESTO A LA RENTA

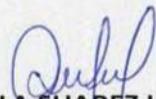
A continuación presentamos una conciliación tributaria preparada por la administración de la Compañía.

	<b>Diciembre 31 2018</b>
Utilidad antes de participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	2.264,95
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades.	(339,74)
<b>Utilidad antes del impuesto a la renta</b>	<b>1.925,21</b>
Base imponible para impuesto a la renta	1.925,21
Impuesto a la renta del año	423,55
Retenciones en la fuente que fueron realizadas	(197,52)
Impuestos a la Renta a pagar	226,03

Al 31 de diciembre de 2018 la Compañía liquido el impuesto a la renta con la tasa del 22%, prevista en el artículo N° 36 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. De otra parte el artículo N° 41 de la misma ley.



PABLO JARA CHAVEZ  
GERENTE GENERAL



DANIELA SUÁREZ HERRERA  
CONTADORA