

DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 Diciembre del 2018.

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA, esta constituida desde el 12 Noviembre de 1962, con domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es de Alquiler de locales comercial y Alquiler de viviendas.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES)

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA al 31 Diciembre del 2018, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme en todo el periodo contable.

1.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e inversiones menor a 3 meses

BANCOS

<i>Caja Chica</i>	600,00
<i>Banco de Guayaquil</i>	14.686,29
<i>Banco Produbanco Cta Ahorro</i>	148,20

15.434,49

1.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los servicios de arrendamientos, realizados por la Empresa. Están clasificadas como Activos Corriente, no se encuentran vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre del Estado de Situación.

CLIENTES

Valor pendiente por Cobrar

3.919,02

3.919,02

1.4 Otros Activos Financieros Corrientes

Polizas de Acumulación

<i>Banco Produbanco</i>	63.541,02
<i>Banco Pro Credit</i>	40.000,00
<i>Banco Guayaquil</i>	50.001,00

153.542,02

1.5 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores

0,00

1.6 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)
Crédito Tributario a Favor (Renta)

0,00

40.626,91

40.626,91

1.7 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Valor Revalorización	Depreciación Acumulada (-)	VALOR EN LIBROS
<i>Terreno</i>			37.342,20	546834,3		584.176,50
<i>Edificio</i>	20	5%	277.344,29	407906,61	-5.139,38	680.111,52
<i>Muebles y Enseres</i>	10	10%	17.061,87		-13.409,60	3.652,27
			331.748,36		-18.548,98	1.267.940,29

1.8 Propiedades de inversión

Edificio en Arrendamiento

248.483,43

1.9 Inversiones Financiera

Fondo Caudal-Banco de Guayaquil

0,00

0,00

1.10 Servicios pagados por anticipados

Impuesto anticipado p' regeneración urbana

0,00

TOTAL DEL ACTIVO

\$ 1.729.946,16

PASIVO CORRIENTE

2.1 Cuentas por Pagar Proveedores

0,00

2.2 Otras Cuentas por Pagar

Valores pendientes x pagar

1.104,05

1.104,05

2.3 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores y otros pagos realizados por Servicios Profesionales y otros conceptos por mes diciembre 2018.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

F-103

157,23

Retenciones en la Fuente del IVA

F-104

227,59

Iva por Pagar F- 104

803,25

Impuesto a la Renta

2.434,11

3.622,18

2.4 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados.

Beneficios Sociales

Décimo 3er. Sueldo

0,00

Décimo 4to. Sueldo

0,00

Vacaciones de Ley

0,00

0,00

15% Participación Utilidades a Empleados

0,00

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad

9,45% Aporte Individual

0,00

11,15% Aporte Patronal

0,00

1% Aporte Secap e IECE

0,00

0,00

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$

4.726,23

PASIVO NO CORRIENTE

2.5 Cuentas por Pagar /Relacionadas

Carmen López de Plúas

396.642,98

Rosalía López López

396.642,97

793.285,95

2.6 Depósitos Recibidos en Garantía

Srs. Inquilinos

12.399,80

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

\$

805.685,75

TOTAL DEL PASIVO

810.411,98

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportación.

Carmen López de Plúas

15.000,00

Rosalía López López

15.000,00

30.000,00

3.2 Reservas

Reserva Legal

3.043,88

Reserva Facultativa

967,61

4.011,49

3.3 Superavit por Revaluación de PP y Equipo

954.740,91

3.4 Utilidad no distribuida de Ejercicios anteriores

6.932,59

3.5 Pérdidas Acumuladas de Años anteriores

0,00

3.6 Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

-76.150,81

TOTAL del PATRIMONIO

\$

919.534,18

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$

1.729.946,16