

DISTRIBUCIONES NACIONALES INTERNACIONALES C.A. DINAINCA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 Diciembre del 2019.

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 2019, 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 2019, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

1.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

<u>BANCOS</u>		
Caja Chica	600,00	
Banco de Guayaquil	9.849,67	
Banco Produbanco Cta Ahorro	124,09	
		10.573,76

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.

<u>CLIENTES</u>		
Valor pendiente por Cobrar	5.795,10	
		5.795,10

1.4 Otras Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de las relacionadas, 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.

<u>Relacionadas</u>		
Valor pendiente por Cobrar	5.000,00	
		5.000,00

1.5 Otros Activos Financieros Corrientes

Polizas de Acumulación

Banco Produbanco	107.866,89	
Banco Pro Credit	41.848,85	
		149.715,74

1.6 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores		0,00
---------------	--	-------------

1.7 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)	0,00	
Crédito Tributario a Favor (Renta)	43.754,28	43.754,28

1.8 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 util (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
Terreno			584.176,50	(-)	584.176,50
Edificio	20	5%	685.250,90	-35.975,66	649.275,24
Muebles y Enseres	10	10%	17.061,87	-13.835,48	3.226,39
			1.286.489,27	-49.811,14	1.236.678,13

1.9 Propiedades de inversión

Edificio en Arrendamiento	248.483,43
---------------------------	-------------------

TOTAL DEL ACTIVO	\$ 1.700.000,44
-------------------------	------------------------

PASIVO CORRIENTE

2.1 Cuentas por Pagar Proveedores

947,24

2.2 Otras Cuentas por Pagar

Valores pendientes x pagar

0,00

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 2019.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	F-103	35,08
Retenciones en la Fuente del IVA	F-104	144,09
Iva por Pagar F- 104	F-104	17,98
Impuesto a la Renta		2.190,93

2.388,08

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
15% Participación Utilidades a Empleados	0,00
<u>Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad</u>	
9,45% Aporte Individual	0,00
11,15% Aporte Patronal	0,00
1% Aporte Secap e IECE	0,00

0,00

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 3.335,32

PASIVO NO CORRIENTE

2.5 Cuentas por Pagar /Relacionadas

Carmen López de Plúas
Rosalía López López

381.642,98

381.642,97

763.285,95

2.6 Depósitos Recibidos en Garantía

Srs. Inquilinos

13.147,80

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

\$ 776.433,75

TOTAL DEL PASIVO

779.769,07

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	3.113,60
Reserva Facultativa	967,61

4.081,21

3.3 Ganancias Acumuladas de Años anteriores

885.522,69

3.4 Pérdidas Acumuladas de Años anteriores

0,00

3.5. Resultados del Ejercicio

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

627,47

TOTAL del PATRIMONIO

\$ 920.231,37

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$ 1.700.000,44