

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Deterioro del valor de los activos fijos

La principal partida de activos fijos en la Empresa, corresponde Vehículos y Muebles y Enseres. Los demás activos fijos representan un porcentaje bajo considerando escasa materialidad en su análisis.

Deterioro del valor de los activos financieros

Las políticas comerciales en la compañía ayudan a tener una carrera sana, lo cual hace que el deterioro en activos financieros sea mínimo, de esta manera el deterioro considerado para provisionar corresponde al 3% del total de la cartera vencida al final del periodo.

Inventarios

Los inventarios de los materiales de ferretería, se expresan al costo menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. Los inventarios en la compañía tienen una alta rotación lo que evita una diferencia entre el costo de adquisición y el valor neto realizable. El costo se calcula aplicando el método promedio de forma automática por el sistema contable.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Cuentas de préstamos y anticipos a empleados

La cuenta por cobrar a empleados se registra en una cuenta contable individual que se crea para cada empleado.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones pasadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2019 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Caja	80.61	75.20
Bancos	<u>315.100.18</u>	<u>323.937.01</u>
TOTAL	315.180.79	324.012.21

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	1'519.800.90	1'430.842.26
-Provisión para Cuentas Incobrables	<u>-45.594.03</u>	<u>-114.467.38</u>
TOTAL	1'474.206.87	1'316.374.88

Estos valores corresponden al total del Realizable que mantiene la Compañía al final del ejercicio económico, las mismas que se manejan de 30 hasta 45 días de crédito, se les considera corriente dentro del plazo concedido, pasado este pasan a no corriente tomando en cuenta los gastos que se ocasionen por intereses y proceso judicial.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez Kjong
Auditor Externo

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 6.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Inventarios	<u>901.754,21</u>	<u>871.386,16</u>
TOTAL	901.754,21	871.386,16

Estos valores corresponden a los inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto, para las salidas de Mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Materiales de Ferretería, para la Venta y comercialización, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizó la constatación física de los inventarios, la auditoría Externa verificó que tienen inventarios permanentes.

NOTA 7.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

CUENTAS	2019	2018
IVA en Compras	35.608,64	37.050,41
Retención en la Fuente Compras	<u>57.651,59</u>	<u>75.468,56</u>
TOTAL	93.260,23	112.419,07

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por el siguiente detalle:

*Calle Bolívar N°14-101 y N°102, P.O. 7
Guayaquil, Ecuador
Quito - Ecuador*

C.P.A. Lic. Patricio Cortez Kjong
Auditor Externo

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTAS	2019	2018
Equipo de Computación	4.295,37	4.295,37
-Depreciación Acumulada Equipos de computación	-4.295,37	-4.297,35
Vehículos	233.295,12	182.804,05
-Depreciación Acumulada Vehículos	178.869,86	-160.854,64
Muebles y Enseres	29.391,43	29.391,43
-Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-29.391,43	-29.391,43
Maquinaria y Equipo	2.640,44	2.640,44
-Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	-2.640,44	-2.640,44
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	54.425,26	21.949,41

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Cuentas por Pagar Proveedores	<u>2'055.966,16</u>	<u>1'831.826,61</u>
TOTAL	2'055.966,16	1'831.826,61

Corresponde a los proveedores, pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa.

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR BANCOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, se presenta de conformidad al siguiente detalle:

C.P.A. Lic. Patricio Cortez Kjong
Auditor Externo

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTAS	2019	2018
Cuentas por Pagar Bancos	<u>233.035.08</u>	<u>185.873.09</u>
TOTAL	233.035.08	185.873.09

Corresponden a Préstamos adquiridos por la Compañía dentro del Sistema Financiero Nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones, a corto plazo.

NOTA 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Cuentas por Pagar	<u>159.519.66</u>	<u>154.385.76</u>
TOTAL	159.519.66	154.385.76

Un desglose de Otras Cuentas por Pagar es:

DETALLE	VALOR
Sueldos por Pagar	48.058.68
Décimo Tercer Sueldo	4.088.55
Décimo Cuarto Sueldo	8.333.33
Fondos de Reserva	5.461.30
ESS por Pagar	10.581.39
Fondos de Reserva	1.475.04
Préstamos ESS	1.563.10
15% Participación Trabajadores	37.696.07
Comisiones por Pagar	<u>41.651.20</u>
TOTAL	159.519.66

NOTA 12.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

Excmo. Jorge Niza 100 y Nariño, Piso 7
Teléfono: 2942111 Cel: 09 99990437
Quito - Ecuador

C.P.A. Lic. Patricio Cortez Kjong
Auditor Externo

DIMPOFER CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTAS	2019	2018
IVA en Ventas	0.00	53.333.03
Retenciones por Pagar	0.00	23.474.74
Impuesto Renta por Pagar	53.402.75	66.277.46
Anticipo Impuesto Renta 2019	0.00	12.236.19
Impuestos por Pagar	<u>77.855.86</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	131.258.41	155.321.42

NOTA 13.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

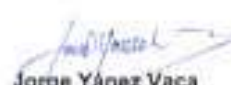
El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Capital Social	990.00	990.00
Reserva Legal	2.250.31	2.250.31
Reserva Estatutaria	4.500.62	4.500.62
Resultados del Periodo	<u>201.307.12</u>	<u>311.853.92</u>
TOTAL	298.048.05	319.634.85

NOTA 14.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración hasta el día 20 de julio de 2020 fecha en la cual se terminó el trabajo de auditoría externa.

Quito, 20 de julio de 2020


Jorge Yáñez Vaca
GERENTE GENERAL


Arrieta Paul
CONTADOR GENERAL

Cavendish 574-101 y Nalanda, Pto 7
Gigante 206217 Cel: 09 88881111
Quito Ecuador