

DOMOVESA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019, expresadas en dólares americanos de los EEUU de Norteamérica.

1. Actividades e información general de la compañía.

DOMOVESA S.A., es una compañía de Sociedad Anónima que fue constituida Ecuador a) el 06 de Octubre de 1987 con el capital inicial de S/.3'230.000 (cien mil sucres) escritura otorgada ante notario vigésimo cuarto del cantón Guayaquil, Ab. Francisco Ycaza Garcés y registrada en el Registro Mercantil del cantón Samborondón el 19 de febrero de 1988, b) posteriormente mediante escritura pública celebrada ante el Notario quinto del cantón Guayaquil Ab. Cesario Condo Chiriboga, el 16 de Febrero de 1995 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Samborondón el 3 de mayo de 1995 se aumentó el capital social a 5'000.000 cinco millones de sucres, c) mediante escritura pública otorgada ante la Notaría vigésima sexta del cantón Guayaquil, Dra. Roxana Ugoletti, el 31 de Enero del 2003 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Samborondón el 16 de Abril del 2003 se aumentó el capital a \$800,00 dólares americanos.

Su objeto social en la última reforma de escritura, se dedicará al estudio diseño de proyectos y a la construcción de bienes inmuebles, además para el cumplimiento de su objeto podrá celebrar toda clase de actos y contratos civiles y permitidos por las leyes Ecuatorianas y relacionada con su objeto social.

Actualmente se encuentra domiciliada para sus operaciones en la provincia del Guayas, cantón Samborondón, parroquia La Puntilla Satélite, ciudadela Lagos del Batán, sin número, edificio Exedra, 1er. Piso Oficina 1-3 carretera vía Samborondón Km. 6 1/2, arriba de la Librería Tinta Café según consta en sus datos del registro único de contribuyentes No. 0990905835001 expediente societario No. 55214.

2. Resumen: DE LAS PRINCIPALES "POLITICAS CONTABLES NIIF", de acuerdo a lo establece en forma específica la NIC 8:

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes estados financieros, y tal como requiere la NIC 1 y NIC 8 estas políticas han sido diseñadas en función de las NIC y NIIF vigentes al 31 - Diciembre - 2019 y fueron aplicadas de manera uniforme a los ejercicios comparados que se presentan en los estados financieros que permitan una comprensión, comparabilidad y medición razonable de los mismos, en cualquier periodo de tiempo para la adecuada toma de decisiones por parte de accionistas, usuarios internos y usuarios externos de la información.

2.1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (NIIF 1)

Los estados financieros de la compañía son elaborados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y vigentes en el Ecuador desde el año 2010 de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías mediante las resoluciones: No. 08.G.DSC010 del 20-nov.-2008 publicada en el R. Oficial 498 del 31-dic.-2008 para la



DOMOVESA S.A.

aplicación de NIIF Completas, y, resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.010 del 11 octubre 2011 publicada en el R. Oficial 566 del 28-Octubre-2011 que deroga la resolución SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 enero

2011 del R. Oficial 372 del 27-enero-2011 para NIIF para PYMES, resoluciones en las cuales adicionalmente el organismo regulador estableció el cumplimiento de un cronograma de implementación y la presentación de la conciliación del patrimonio.

Con estas resoluciones la compañía hasta el 31 de diciembre 2011 elaboró sus estados financieros de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y a partir del 1ero. Enero del 2012 los estados financieros son preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, Completas.

Con lo antes indicado el proceso de implementación NIIF COMPLETAS para la Compañía estuvo estructurado de la siguiente forma:

- Año base de implantación NIIF 2010 (saldos iniciales ajustados)
- Año de transición 2011 de implantación NIIF, y,
- Año 2012 de aplicación obligatoria desde el 1ero. de Enero.

Juego de Estados Financieros: (NIC 1)

De acuerdo a lo que establece la NIC 1 y los requerimientos del organismo regulador local de sociedades Superintendencia de Compañías, la compañía prepara el conjunto de estados financieros que son:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo.

ACTIVO

3. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Consisten en:

Caja Chica

Banco Produbanco

Banco Guayaquil

Banco Bolivariano

Total Efectivo y equivalentes de efectivo

2019

2,413.38

72,088.02

3,380.05

5,438.18

83,319.63

DOMOVESA S.A.

4. Inversiones:

Consisten en:	2019
Inversiones Banco Bolivariano	450,000.00
Total de Inversiones	450,000.00

La compañía al cierre del ejercicio 2019 tiene una póliza de inversión en el banco Bolivariano, lo cual considera como equivalentes de efectivo de acuerdo al fundamento de las normas internacionales de información financiera NIIF.(Pymes).

5. Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales:

Consisten en:	2019
Clientes	179,560.38
Cuentas diversas Relacionadas: Construcciones y Proyectos	97.74
Anticipo a proveedores	32,965.91
-Provisión cuentas incobrables	0,00
Saldo Neto Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	212,624.03

6. Otras Cuentas Por Cobrar

	2019
Prestamos empleados	585.59
Total Otras cuentas por cobrar	585.59

Las cuentas por cobrar comerciales. - Corresponden a las operaciones propias de la actividad de la construcción de la empresa por obras en construcción durante el ejercicio, así como anticipo a proveedores por tal actividad.

7. Activos por Impuestos Corrientes:

Crédito tributario:	2019
Retención en la Fuente de Iva	20,686.30
Retención en la Fuente IR	0.00
Retenciones fuente años anteriores	36,658.59
Total Activos por impuestos corrientes	57,344.89

DOMOVESA S.A.

Retenciones en la fuente de Iva del son las correspondientes a este periodo, y retenciones de años anteriores corresponden a saldo de exceso de retenciones del año 2019; además la compañía no realizó el pago del anticipo de impuesto a la renta en julio y septiembre ya que al realiza la liquidación del Impto. a la Renta del año 2019.

8.- Propiedad Plante y Equipo:

Costo	Edificios	Equipo de computación	Construcción en curso	Terreno	Propiedad	Vehículo	Mejoras a propiedad	Total
Balance al 01/01/2018	128,347	1,504	0	0	0	25,241	0	155,092
Adiciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance al 31/12/2018	128,347	1,504	0	0	0	25,241	0	155,092
Adiciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas	0	0	0	0	0	0	0	0
Bajas	0	0	0	0	0	0	0	0
Revaluación	0	0	0	0	0	0	0	0
Reclasificaciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance al 31/12/2019	128,347	1,504	0	0	0	25,241	0	155,092
(-)- Depreciación acumulada								
Balance al 01/01/2018	20,563	0	0	0	0	21,214	0	41,777
Adiciones	1,087	436	0	0	0	4,027	0	11,610
Otros cambios	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance al 31/12/2018	27,650	436	0	0	0	25,241	0	53,387
Adiciones	6,947	436			0			7,444
Ventas								
Bajas								
Balance al 31/12/2019	34,597	893	0	0	0	25,241	0	60,831
Saldo al 01/01/2018	107,784	1,504	0	0	0	4,027	0	110,315
Saldo al 31/12/2018	100,651	1,008	0	0	0	0	0	101,705
Saldo al 31/12/2019	93,750	511	0	0	0	0	0	94,261

DOMOVESA S.A.

9. Obligaciones Financieras Contables. - Corto Plazo

	2019
Banco Guayaquil	0,00
Total Obligaciones financieras	\$ 0,00

Corresponde a sobregiro contable al cierre del ejercicio, reflejado razonablemente en pasivo como registros contables para efectos de presentación financiera y criterios de aplicación NIIF. (Pymes)

10. Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales, Neto

Consisten en:	2019
	\$ 54,361.21
Proveedores varios	
	\$ 54,361.21
Total Cuentas y Documt. Pagar Comerciales	\$ 54,361.21

Por pagar proveedores.- Corresponden a saldos por créditos otorgados por proveedores de bienes y servicios por suministros y materiales de construcción para la actividad principal de la compañía; pendientes de liquidación al cierre del ejercicio, sin intereses.

11. Otras Cuentas por Pagar:

	2019
Impuesto a la renta por pagar	0.00
Retenciones en la fuente	5,284.26
Total Otras cuentas por pagar	\$5,284.26

Otras cuentas por pagar.- Corresponden básicamente a los impuestos por pagar: retenciones en la fuente, Iva del último período por declarar en el próximo mes.

DOMOVESA S.A.

12. Provisiones acumuladas por pagar:

Consisten en:	2019
Beneficios por pagar a Empleados (decimos, vacaciones,)	19,461.28
15% participación de Trabajadores	11,375.76
Obligaciones con el IESS (prestamos quiografarios, aportes individual y patronal, fondo de reserva)	10,520.50
Total Provisiones Acumuladas Por pagar	\$ 41,357.54

La compañía dejó registrado el 15% de participación utilidades año 2019.

Corresponde valores a liquidarse en próximas fechas por los conceptos de trabajadores que no cobraron cheques y Alimentación, multas etc.

Pasivos No Corrientes

12. Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio.

Consiste en:	2019
Provisión de Jubilación Patronal	9,040.09
Provisión de Desahucio	2,083.00
Total Activos por impuestos corrientes	11,123.09

13. Obligaciones Financieras.- Largo Plazo

	2019
Banco Produbanco	34,898.68
Total Obligaciones financieras	34,898.68

DOMOVESA S.A.

Corresponde a un crédito que se solicitó al Banco en el año 2014.

14. Pasivo Diferido.- Ingresos diferidos

Consisten en:	<u>2019</u>
	\$ 178,750.40
Proyectos obras en curso	
	<u>\$ 178,750.40</u>
Total	

Este pasivo corresponde a la Obra Larviquet Laboratorio- Empresa Naturisa S.A.
Estos ingresos por avance de Obra se van reconociendo según el desarrollo de la misma. Determinado por un informe técnico de arquitecto y residente de obra

15. Capital Social.

El capital social de la compañía se encuentra conformado de 25.000 acciones con valor nominal de \$0.04 c/u, liberadas en su totalidad al 31 – diciembre- 2019.

Los títulos de las participaciones que constituyen el capital social de la compañía son de propiedad de:

Accionistas:	No. participaciones	% participación
Miguel Ángel Auad Campuzano	12.500	50%
Raúl Enrique Auad Campuzano	5.000	20%
Rossana Maria Auad Baquerizo	7.500	30%
Total	25000	100%

Composición del capital social:	<u>2019</u>
	\$ 25.000,00
Capital suscrito y pagado	
	<u>\$ 25.000,00</u>
Total	

Se deja asentada la cuenta de capital social por 25.000 y se notificó a la Superintendencia de Compañías y en el Registro Mercantil.

16. Reserva Legal.

La Ley de Compañías manifiesta que, se debe transferir a la reserva legal por lo menos el 10% para las sociedades anónimas y 5% para las compañías de responsabilidad limitada, de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas operacionales o para capitalizarse.

DOMOVESA S.A.

17. Reserva Facultativa.

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores y actuales de acuerdo a resoluciones que deben constar en las actas de junta general de accionistas para su aplicación y registro.

18. Reserva por revalorización del patrimonio.- Reserva de Capital.

El saldo de la reserva de capital no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar el capital suscrito y no pagado, pero podrá ser capitalizado en la parte que excede el valor de las pérdidas acumuladas o del año, si las hubiere, o ser devuelto a los accionistas en caso de liquidación.

19. La conciliación tributaria por el ejercicio fiscal realizada por la compañía, es como sigue:

	2019
Utilidad del ejercicio	75,838.43
Menos: Participación de los trabajadores en las utilidades	11375.76
Más: Gastos no deducible	1,240.33
Más: Provi Desa y Jub Patro.(diferencias temporarias)	3,737.17
Base imponible para impuesto a la renta	69,440.17
Menos: Anticipo de Impuesto a la Renta	0.00
Más: Saldo pendiente de pago	0.00
(=)Impuesto a la Renta Causado mayor al Anticipo Reducido	17,360.04
Menos: Retenciones en la fuente del periodo	22,905.42
Menos: Crédito Tributario de años anteriores	31,113.21
Saldo a favor	(36,658.59)

El Anticipo de impuesto a la renta pagado por la compañía, fue como sigue:

No se realizó pago de anticipo de impuesto a la renta 2019, por lo que la compañía lo considera al final de compensar o liquidar el impuesto a la renta del ejercicio.

Situación fiscal:

Las declaraciones de: Impuesto a la renta, Retenciones en la fuente, e Impuesto al valor agregado del ejercicio 2019 fueron presentadas y canceladas dentro de tiempo de



DOMOVESA S.A.

vencimiento de dichas obligaciones tributarias.

20. Ingresos de actividades ordinarias:

La composición de los ingresos de actividades ordinarias por el ejercicio 2019 está dada por: avance de obras, servicios de dirección técnica, venta de materiales de construcción, servicios contratistas, así:

Rubros	Valor \$
Contratos de construcción por avance de obra	892.535.87
Servicios de dirección técnica de obras	206.937.83
Servicios de dirección técnica residentes	43.750.00
Materiales de construcción	12.138.56
Servicios contratistas y Gestión 2%	152.163.07
Mano de Obra	154.560.13
Ingresos por Reembolso de Gastos	941.723.71
Total	2'403.809.17

21. Otros Ingresos

Al 31 de diciembre 2019, presenta otros ingresos por Valores de Garantías de Obras pasados que pasan a ser Otros ingresos de rentas no exentas de IR. Por \$80.00 y \$12,502.83 por Intereses aganados en una póliza de Inversión del Banco Bolivariano.

22. Costos y Gastos Operacionales.

Los gastos de administración, operación, ventas, y financieros por el ejercicio terminado se estructuran de la siguiente manera:

Gastos Operacionales	Saldo al 31-Dic-2019
Costos de Operación	2'070.193.11
Gastos Administrativos	262.224.87
Gastos Financieros	8.135.59
Total	2'340.553.57

DOMOVESA S.A.

23. Contingentes.

DOMOVESA S.A., a la fecha de cierre de los estados financieros al 31 – diciembre – 2019 no mantiene activos ni pasivos contingentes.

24. Nota Final.

En cumplimiento de las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes a los estados financieros, y aquellas no descritas, se ha debido a su inmaterialidad e inaplicabilidad de revelación o lectura de para terceros.



Sr. Raul A. Campuzano
Gerente General



CPA Daniela Mendoza C.
Contador General