

DORTIREN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La empresa, DORTIREN S.A., es una empresa constituida el 27 de diciembre del 2011, inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, en las fojas 62.831 a 62.855 con el número 3.122, el 17 de julio del 2015, con Registro Único de Contribuyente # 0992984155001.

El objetivo social de la empresa es la “**VENTAS DE BANANO AL POR MAYOR, ACTIVIDADES DE RECICLAJE DE MATERIALES, PLASTICOS, CARTON, PAPEL, METALES, ROPAS, Y EN ESPECIAL SUMINISTROS BANANEROS**”, para lo cual capta las necesidades de sus clientes para brindar las mejores facilidades de adquisición al sector económico que se encuentran en su área de influencia.

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa desarrolla sus actividades económicas en su oficina principal ubicada en la ciudad de Guayaquil en la Av. Rodrigo Chavez s/n Parque Empresarial Colon, empresarial 4 mezzanine oficina 9.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 Periodo Contable

Los presentes Estados Financieros cubre el siguiente periodo: Del 1 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019

2.2 Bases de preparación

Los Estados Financieros de la Compañía correspondientes al periodo terminado al 31 de diciembre del 2019, los mismos que han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Internacional Accounting Standards Board.

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de DORTIREN S.A. al 31 de diciembre del 2019 y los resultados de las operaciones. Los cuales fueron aprobados por el Directorio en sesión celebrada con fecha 13 de abril del 2019.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad matriz en la ciudad de Guayaquil.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a plazo en entidades de crédito y depósito de ahorro en bancos.

En el siguiente cuadro se detallan los valores correspondientes en caja y bancos:

Detalle	Cantidad al 31/12/ 2019
Banco Pichicha	\$16,192,39
Banco Internacional	\$ 5,0816,55
Caja	\$ 2,150,11
Total	\$ 69,159,05

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

4.1 CLIENTES

Estos valores de Cuentas por cobrar en clientes son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes. Para fines de observación los valores pendientes de cobro durante el año 2019 se detallan de en el siguiente cuadro:

NOMBRES –CLIENTES EXTERIOR	VALORES PENDIENTES DE COBRO AÑO 2019
ANTON DURBECK	\$ 40,771,74
TOTAL	\$ 40,771,74

4.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los valores por crédito tributario con la administración tributaria corresponden básicamente a 2 grupos, Retenciones del impuesto al valor agregado, que han sido retenidos por parte de nuestros clientes y por concepto retenciones en la fuente. Los valores de los mismos así como sus conceptos se detallan a continuación:

NOMBRES -CLIENTES	VALORES PENDIENTES DE COBRO AÑO 2019
Crédito Tributario Retenciones IVA	\$ 84,044,91
Retenciones en la fuente	\$ 6,574,91
TOTAL	\$ 90,619,82

NOTA 5.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Los valores de deuda con la administración tributaria corresponden básicamente a 4 grupos, valores que han sido recaudados por la compañía y que corresponden al Estado. Los valores de los mismos así como sus conceptos se detallan a continuación:

Concepto	Porcentaje	Valor
Retenciones en la Fuente - IVA	1-2% - 100%	\$36,002,20
Total		\$36,002,20

NOTA 6.- IMPUESTO A LA RENTA

DORTIREN S.A., El Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley del Impuesto a la Renta

Concepto	Porcentaje	Valor
Impuesto a la Renta del Ejercicio	25%	\$14,303.07
Total		\$14,303.07

NOTA 7.- PARTICIPACIONES POR PAGAR A TRABAJADORES

Los valores correspondientes a participaciones por pagar a trabajadores son calculados sobre la Utilidad Operacional del ejercicio, el porcentaje correspondiente para el cálculo de dicho valor es del 15%.

Concepto	Porcentaje	Valor
Participación Trabajadores	15%	\$10,096.29
Total		\$10,096.29

NOTA 8.- PATRIMONIO NETO

8.1.- Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2019 el capital de la compañía se encuentra dividido en 800 participaciones con un valor de \$1.00 cada una, es decir el capital suscrito de la compañía es de \$800.00, divididos de la siguiente forma:

Socios	N° de participaciones suscritas	N° de participaciones pagadas
ROVIRA RUBIO MARIA ISABEL	12480	12480
VELEZ ZAMBRANO AGUSTIN ALEXANDER	8320	8320
Total	20800	20800

8.2.- Capitalización

Estos valores son aportes por parte de los socios y les interesa que los mismos formen parte de futuras capitalizaciones, es decir estos fondos a futuro pasarán a formar parte del capital y se incrementará el patrimonio.

8.3.- Reservas

8.3.1 Reserva Legal

La reserva legal se utiliza para compensar pérdidas en caso de que la compañía no cuente con la suficiente liquidez para compensar las mismas. El porcentaje de reserva legal es del 5% y en el año 2019 no se realizó dicho procedimiento.

8.3.2 Reserva Facultativa

Reserva dispuesta por el directorio de la compañía, mismas que están disponibles para su uso en cualquier momento que se las necesite.

9.- INGRESOS POR VENTAS

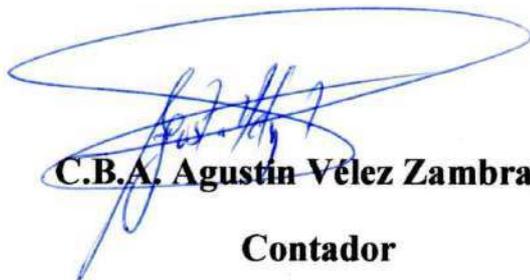
Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

11.- GASTOS OPERACIONALES

Se reconoce como gastos a los valores destinados a la compra de bienes o servicios para uso de la compañía pero que no tienen que ver con la fabricación del producto que se vende en la misma.

12.- APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Contador.



C.B.A. Agustín Vélez Zambrano.
Contador