

COMPAÑÍA DUALCON S.A.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2019

COMPAÑÍA DUALCON S.A.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2019

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados integrales

Estados de cambios en el patrimonio neto

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

COMPAÑÍA DUALCON S.A.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2019

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Al 31 de Diciembre		Variación
	2019	2018	
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo en Caja y Bancos	5463.84	465.18	4,998.66
Gastos Pagados por Anticipado	2,293.16	199.84	2,093.32
Total Activo Corriente	7,757.00	665.02	7,091.98
Activo no corriente			
Maquinaria	1250	1250	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria	-151.09	-26.05	-125.04
Total de Activo No corriente	1,098.91	1223.95	-125.04
Total Activos	8,855.91	1888.97	6,966.94

	Al 31 de Diciembre		Variación
	2019	2018	
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo Corriente	2,361.46		2,361.46
Pasivo No Corriente			
Préstamo a Accionista	0.00	5082.45	- 5082.45
Patrimonio			
Capital Social	800.00	800.00	-
Utilidad del ejercicio	9,687.93		9,687.93
Pérdida de años anteriores	-3,993.48	-3993.48	0.00
Total Patrimonio	6,494.45	-3193.48	3,300.97
Total Pasivos y Patrimonio	8,855.91	1888.97	6.966.94

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

COMPAÑÍA DUALCON S.A.

Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variación</u>
Ingresos			
Venta	128,037.57	13,345.02	114,692.55
	<u>128,037.57</u>	<u>13,345.02</u>	<u>114,692.55</u>
Costos y Gastos			
Gastos Administrativos	-116,640.01	-17,338.50	-99,301.51
	<u>-116,640.01</u>	<u>-17,338.50</u>	<u>-99,301.51</u>
Total Costos y Gastos	<u>-116,640.01</u>	<u>-17,338.50</u>	<u>-99,301.51</u>
Utilidad de Antes de Impuesto a la Renta	11,397.56	-3,993.48	15,391.04
Participación de Trabajadores	- 1,709.63	-	-1,709.63
	<u>- 1,709.63</u>	<u>-</u>	<u>-1,709.63</u>
Pérdida Neta	<u>9,687.93</u>	<u>-3,993.48</u>	<u>13,681.41</u>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

DUALCON S.A.

Estados de cambios en el patrimonio neto

Por el año terminado 31 de diciembre de 2019

Expresados de Dólares de E.U.A.

	Capital social	Aporte para futuras capitalizaciones	Utilidades Retenidas			Pérdidas acumuladas	Pérdida del Ejercicio	Utilidad del ejercicio	Total
			Reserva de capital	Ajustes de primera adopción					
Saldo al 31 de diciembre del 2018	800.00	-	-	-	-	-	-3993.48	-	-3193.48
Más (menos):									
Cambios en el Año del Patrimonio		-	-	-	-3993.48	-	3,993.48	-	-
Ajuste de provisión	-	-	-	-	-	-		-	-
Utilidad neta	-	-	-	-	-			9,687.93	9,687.93
Saldo al 31 de diciembre de 2019	800.00	-	-	-	-	-	-3993.48	9,687.93	6,494.45

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

DUALCON S.A. 2019

Estados de flujos de efectivo

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019

Expresados en Dólares de E.U.A.

	2019	2018
INCREMENTO NETO(DISMINUCION) EN EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO , ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	4998.66	-334.82
Flujos de efectivo de actividades de operación:	5245.94	889.13
Clases de cobros por actividades de operación	128037.57	13345.02
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	128037.57	13345.02
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros	0.00	0.00
Ingresos de actividades originarias	0.00	0.00
Cobros procedentes de contratos mantenidos como propósitos de intermediación o para negocio	0.00	0.00
Cobros procedentes de primas y prestaciones , anualidades y otros beneficios de pólizas	0.00	0.00
Otros cobros por actividades de operación	0.00	-12455.89
Clases de pago por actividades de operación		-12230.00
Pago a proveedores por suministros de bienes y servicios	0.00	0.00
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	0.00	0.00
Pagos procedentes de contratos mantenidos por intermediación o para negocios	0.00	0.00
Pagos cuenta de los empleados	0.00	0.00
pagos por primas y prestaciones , anualidades y otras obligaciones derivadas de la póliza	0.00	0.00
otros pagos por actividades de operación	0.00	-225.89
Dividendos pagados	-122791.63	0.00
Dividendos recibidos	0.00	0.00
Intereses pagados	0.00	0.00
Intereses recibidos	0.00	0.00
Impuestos a las ganancias pagados	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	0.00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	-1223.95
Efectivo procedente de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-247.28	0.00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	0.00	0.00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0.00	0.00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades.	0.00	0.00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deudas de otras entidades	0.00	0.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0.00	0.00
Importe procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0.00	-1223.95
Importe procedente de ventas de activos intangibles	0.00	
Compra de activos intangibles		0.00
Importe procedente de otros activos a largo plazo	0.00	0.00

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Compra de otros activos a largo plazo	0.00	0.00
Importe procedentes de subvenciones del gobierno	0.00	0.00
Anticipo de efectivo efectuados a terceros	0.00	0.00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0.00	0.00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0.00	0.00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0.00	0.00
Dividendos recibidos	0.00	0.00
Intereses recibidos	0.00	0.00
Otras entradas (salida) de efectivo	0.00	0.00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIADOS EN)	0.00	0.00
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0.00	0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital	0.00	0.00
Financiamiento por emisión de titulo valores	0.00	0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0.00	0.00
Financiación por préstamos a largo plazo	0.00	0.00
Pagos de prestamos	0.00	0.00
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	0.00	0.00
Importe procedentes de subvenciones del gobierno	0.00	0.00
Dividendos pagados	0.00	0.00
Intereses recibidos	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	0.00
	0.00	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalente de efectivo		0.00
INCREMENTO(DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	-334.82
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4998.66	800.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	465.18	465.18
	5463.84	

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

COMPAÑÍA DUALCON S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2019

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. OPERACIONES

COMPAÑÍA DUALCON S.A. es una Compañía Sociedad Anónima, radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número **0993122939001** e inscrita con expediente número en la Superintendencia de Compañías.

EMPRESA, tiene como objeto social:

- ❖ Construcción de todo tipo de edificios residenciales: edificios de alturas elevadas, viviendas para ancianos, casas para beneficencia, orfanatos, cárceles, cuarteles, conventos, casas religiosas. incluye remodelación, renovación o rehabilitación de estructuras existentes.

❖

Su oficina está ubicada en las calles Av. Juan Tanco Marengo s/n Joaquín José Orrantía Edificio Equilibrium Piso 3 Oficina 302 c atrás del Sheraton.

2. BASES DE PREPARACIÓN

Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2015, año de adopción de las NIIF por la Compañía. Por los años anteriores, los estados financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.

Responsabilidad de la información-

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidos por el IASB.

Base de medición-

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados financieros se presentan en dólares estadounidenses que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus saldos financieros son los siguientes:

a) Impuestos-

Impuesto a las ganancias diferido

El impuesto a las ganancias para los períodos futuros es reconocido usando el método del pasivo sobre las diferencias temporales entre la base tributaria y contable de los activos y pasivos en la fecha del estado de situación financiera.

Los pasivos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporales imponibles.

Los activos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporales deducibles y por la compensación futura de créditos fiscales y pérdidas tributarias amortizables, en la medida en que sea probable la disponibilidad de la utilidad tributaria futura contra las cuales imputar esos créditos fiscales o pérdidas tributarias amortizables.

El importe en libros de los activos por impuesto diferido se revisa en cada fecha del estado de situación financiera y se reduce en la medida en que ya no sea probable que exista suficiente ganancia impositiva para permitir que se utilice la totalidad o una parte de dichos activos. Los activos por impuesto diferido no reconocidos se reevalúan en cada fecha del estado de situación financiera y se reconocen en la medida en que se torne probable que la utilidad tributaria futura permitan recuperar dichos activos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se miden a las tasas impositivas que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se compensan si existe un derecho legalmente exigible de compensar los activos impositivos corrientes contra los pasivos impositivos corrientes, y si los impuestos diferidos se relacionan con la misma entidad sujeta al impuesto y la misma autoridad tributaria.

b) Eventos posteriores-

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que no son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

Notas explicativas del estado de situación financiera y estados de resultados integrales-

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Saldos iniciales.- Los saldos iniciales se derivan de los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, que comprenden normas oficializadas a través de resoluciones emitidas a la fecha de emisión de los estados financieros por la Superintendencia de Compañías de Ecuador. Las NIIF incorporan las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y los pronunciamientos de los respectivos Comités de Interpretaciones (SIC y CINIIF).

4. CAJA Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo del caja y equivalente de efectivo se formaba de la siguiente manera:

Caja	\$ 736.11
Banco del Pichincha	<u>\$4727,73</u>
	5,463.84

5.-OTROS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de otros activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera:

	2019
Retención en la fuente	<u>2,093.32</u>
Crédito Tributario	<u>199.84</u>
	2,293.16

5. ACTIVOS NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de activos no corriente se formaba de la siguiente manera:

	2019
Maquinaria	<u>1,250.00</u>
Depreciación	
Depreciación Acumulada	<u>-151.09</u>
	1,098.91

6. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de otras cuentas por pagar no corriente se formaba de la siguiente manera:

Participación de Utilidades	\$1,709.63
Aporte al iesss x pagar	\$ 583.,20
Obligaciones Tributarias	<u>\$ 68,63</u>
	\$2.361.46

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

7. CAPITAL SOCIAL-

Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas con un valor de 1 dólares cada una.

8. RESERVAS

(a) Reserva legal-

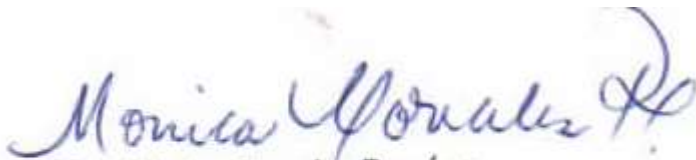
La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social, Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

9. UTILIDADES RETENIDAS

Ajustes de primera adopción. -

De acuerdo a la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.11.07 de la Superintendencia de Compañías, el saldo deudor que se le las NIIF podrá ser absorbido por hubiera.

10.-


CPA. Mónica Corrales Ramírez
REG. 8038

cha en que la administración
le carácter financiero, contable
los mismos


CPA. Mónica Corrales Ramírez
REG. 8038