

DOLGU S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVOS	2019
ACTIVOS CORRIENTES	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	50,24
CTAS Y DOC. POR COB	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CTAS Y DOC POR COB POR	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	626,16
INVENTARIOS	
SERVICIOS Y OTROS PAGADAS POR ANTICIPADO	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	676,40
ACTIVOS NO CORRIENTES	
TERRENOS	-
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES	-
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	-
MUEBLES Y ENSERES	920,00
EQUIPO DE COMPUTACION	240,18
VEHICULOS	-
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	- 21,71
CERTIFICACIÓN BPMS	-
(-) AMORTIZACIÓN BPMS	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.138,47
TOTAL ACTIVOS	1.814,87
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
CTAS Y DOC. POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES	19.000,00
OTRAS CTAS Y DOC. POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES	-
PORCION CORRIENTE OB EMITIDOAS	-
OBLIGACIONES CON IS. FINAN. NO RELACIONADAS LOCALES	-
IMPUESTOS POR PAGAR	112,57
OBLIGACIONES CON EL IEES	315,64
OTROS PASIVOS CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS	1.648,58
ANTICIPOS DE CLIENTES	-
DIVIDENDOS POR PAGAR	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	21.076,79

PASIVOS NO CORRIENTES	
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS NO RELACIONES LOCALES	-
JUBILACION PATRONAL	-
DESAHUCIO	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	-
TOTAL DE PASIVOS	21.076,79
PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO	800,00
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS	-
RESERVA LEGAL	-
UTILIDAD ACUMULADA DE UTILIDADES ANTERIORES	-
(-)PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LA	-
PERDIDA DEL EJERCICIO	- 20.061,92
TOTAL PATRIMONIO	- 19.261,92
TOTAL PASIVO +PATRIMONIO	1.814,87

1. POLITICAS CONTABLES

- **DOLGU S.A** fue constituida el 02 de octubre del 2019, en la ciudad de Cuenca e inscrita en el registro mercantil con Número de Inscripción 683, su actividad económica es venta al por mayor de ordenadores, equipos periféricos y programas informáticos, venta al por menor de programas informáticos no personalizados, edición de programas informáticos.
- **A la fecha tiene la empresa dos proyectos denominados DOMOBOX SISTEMAS DE ALARMA COMUNITARIA Y PROMOCIONES CUENCA.SHOP.**

2

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Pasos de presentación.** -

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF's), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

- **Marco Legal Aplicable.** -

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno su reglamento de aplicación normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas.

- **Moneda de Presentación.** -

Los estados financieros adjuntos están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD), que es la moneda funcional de la Compañía, es la moneda adoptada por la República del Ecuador.

▪ **Gobierno. –**

La Junta General de Accionistas es el máximo organismo de la Compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa, mientras que la administración es responsable del Gerente, quien ejerce la representación judicial de la empresa.

▪ **Reconocimientos de Ingresos. –**

Correspondiente a ingresos obtenidos por la venta de productos lácteos y sus derivados.

▪ **Reconocimiento de Gastos. –**

Los gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo, con la independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

▪ **Propiedades, maquinarias, muebles y equipos. –**

Las partidas de la propiedad, maquinaria, muebles y equipos son valorizadas al costo menos depreciación acumulada. La depreciación de los elementos de propiedades, maquinarias, muebles y equipos se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo del activo, u otro monto que se sustituye por el costo.

La depreciación de los elementos de propiedades, maquinarias, muebles se reconoce en resultados y se calcula por el método de línea recta, con base a las vidas útiles estimadas para cada componente de la propiedad.

La vida útil estimadas para el periodo actual y comparativo son las siguientes:

Bienes	Vida Útil
Edificios	20 años
Maquinarias	10 años
Muebles y equipos de oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipos de Computación	3 años

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el efectivo y equivalentes de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Bancos	50.24
Totales	50.24

Representa fondos en cuentas de ahorros de la Cooperativa JEP.

Al 31 de diciembre del 2019 se tienen los siguientes saldos conformando a los activos por impuestos corrientes:

Impuestos por pagar	112.57
Saldo Final, diciembre 31	112.57

3. Propiedad, Planta y Equipo.

El detalle de la propiedad, planta y equipo, su movimiento anual fue el siguiente:

BIENES	2019
Muebles y Enseres	920.00
Equipo de Computación	240.18
Subtotal	1.160.18
Depreciación acumulada	(21.71)
Total	1.138.47

4. Beneficios De Empleados Corriente

Al 31 de diciembre 2019, los pasivos por beneficios de empleados a corto plazo se presentan como siguen:

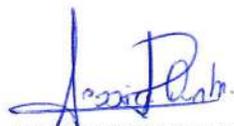
Beneficios Sociales	1.648.58
Obligaciones con el IESS por pagar	315.64
Total	1.964,22

4

5. Capital Social y Reservas

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social suscrito y pagado de la Compañía fue de \$800.00, conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas del valor de un dólar de los Estados Unidos de América cada una (\$1.00), numeradas del 1 al 800.



CPA. Jéssica Quintuña
CONTADOR GENERAL



Ing. Milton Urgilés
GERENTE GENERAL