



DOLTREX S.A.

LOTIZACION INMACONSA KM 11/2 VIA A DAULE
GUAYAQUIL-ECUADOR

**NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

OBJETO DE LA COMPAÑIA.- La Sociedad Anónima DOLTREX S.A. se constituyó mediante escritura pública que autorizó el Notario Décimo Séptimo del Cantón Guayaquil, Ab. Gustavo Cañarte Arboleda, el 26 de Abril de 1996, mediante resoluciones N° ADM-92-489 del 18 de Noviembre DE 1992; y, ADM-96-044 del 28 de Febrero de 1996 de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, con un plazo de cincuenta años, y un capital social de cinco millones de sucres e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, el 17 de Mayo de 1996, dedicándose principalmente a la fabricación y comercialización de compuesto de PVC en general, Extensiones y Enchufes Eléctricos y Armadores de Aluminio (colgadores de ropa), pudiendo ejercer toda clase de contratos y actos, operaciones de comercio permitidas y autorizadas por las Leyes de República del Ecuador y en General toda clase de contratos civiles y mercantiles, relacionadas con su objetivo.

Doltrex S.A., para sus actividades productivas, operativas y comerciales se encuentra ubicada en el Km. 11.5 vía a Daule, Parque Industrial Lotización El Sauce calle D Mz.22 Sl. 18

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la ley de régimen interno y su reglamento, y las políticas contables de la compañía son establecidas por la federación nacional de contadores del Ecuador y autorizadas por la superintendencia de compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en normas Internacionales de Información Financiera para pymes, las cuales requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. La resolución N° SC-ICIC-CPAIFRS-G.11.010 de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, publicada el 12 de enero del 2011, adopta las normas internacionales de información financiera para pymes y establece el año 2011 como su período de transición.

La administración es responsable por mantener y supervisar la estructura de administración de riesgo de la compañía, sean estos riesgos de mercado originados por los cambios en los precios de sus inventarios, riesgos de tasa de interés originados por las obligaciones con sus acreedores, riesgos inherentes al control interno, riesgos de crédito ocasionado por las ventas a plazo en que la empresa asume el riesgo de que el cliente finalmente no pague, provocando incapacidad de fondos para hacer frente a sus obligaciones, lo que se expresa como riesgo de liquidez.

Con estos antecedentes se presentan las notas aclaratorias a los estados financieros correspondientes al período del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2018.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y NO ORDINARIAS

Los ingresos originados por las ventas de la producción son reconocidos en el resultado del ejercicio económico, de la siguiente manera \$4,772,336,77; El monto de ingreso y los costos incurridos para generarlos pueden ser medidos confiablemente, y de ello se obtuvo un resultado positivo de \$275,953,23

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. Las partidas por cobrar se clasifican como activos corrientes, excepto aquellas con vencimiento superiores a



DOLTREX S.A.

los doce meses siguientes desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Al cierre del ejercicio estas cuentas se presentan de la siguiente forma.

Caja y Bancos	64,145.46
Cuentas y Dctos X cobrar c/p	4,685,706.33
Credito Tributario	144,466.67

INVENTARIOS.

El costo de los inventarios se determina por el método promedio ponderado e incluye los desembolsos en la adquisición de mercaderías y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios de productos terminados los costos incluyen una parte de los costos de fabricación en base a la capacidad operativa de la empresa. Las importaciones en tránsito se registrarán al costo de adquisición a través de la identificación específica incrementando por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera de la empresa.

Al cierre del ejercicio esta cuenta presenta los siguientes valores.

Inventarios de Materia Prima	982,898.07
Inventarios de Productos Terminados	277,173.27
Importaciones en Tránsito	15,161.39

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

El valor que representa en libros esta medida por el costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro, también incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo para ubicarlo y dejarlo en las condiciones de uso según lo previsto por la gerencia; los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los estados de resultados, la mejora y renovación de activo se capitaliza demostrando que la compañía obtendrá beneficios económicos futuros por este rubro.

Esta cuenta al final del periodo presenta los siguientes datos.

Edificios	2,367,960.02
Maquinarias	1,252,727.53
Vehículos	353,017.45
Terrenos	269,000.07
Muebles y enseres	34,694.73
Equipo de Computación	104,914.48
Depreciaciones	-3,499,328.91

EGRESOS. - los egresos son los pagos que hace la empresa a las diferentes instituciones y personas por las actividades realizadas en el periodo, siendo estos mediante cheques a la vista o a través de débito bancario, considerando para el caso las cuentas y documentos por pagar a corto o largo plazo, llamadas también pasivos corrientes o no corrientes.



DOLTREX S.A.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES.

Las cuentas y los documentos por pagar representan obligaciones provenientes de las transacciones realizadas tales como adquisición de mercaderías, servicios y materiales, todos ellos necesarios en la operación del negocio, se incluyen también en este resumen el financiamiento de instituciones de crédito, todas ellas documentadas; la compañía reconoce también las obligaciones con la administración tributaria, con sus trabajadores y con la seguridad social.

Al cierre del ejercicio las cuentas del pasivo presentan los siguientes valores.

Cuentas y Documentos por pagar	4,777,953.82
Obligaciones con el SRI	88,325.00
Obligaciones con el IESS	18,107.00
Patrimonio	1,630,701.26

Doltrex SA; Ha cumplido con las normas establecidas vigentes para el desarrollo de su actividad comercial, estando al día en pago de sus obligaciones fiscales, municipales, tributarias y patronales.

Leticia Mosquera Alvarado
cc 1203447576

Contadora

Guayaquil, 03 Enero 2019