

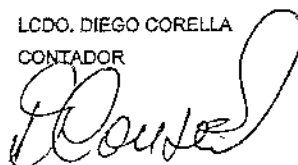
DITNIZA S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA NIIFs
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EN USD DOLARES)

ACTIVOS	Notas	2.019	2.018
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes	1	7.746,57	72.094,28
Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes			
Cuentas por Cobrar Clientes	2	13.961,16	12.972,16
Activos por Impuestos Corrientes			
Crédito Tributario IVA		-	-
Crédito Tributario Renta	3	4.053,33	16.732,81
Otras Cuentas por Cobrar			
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		1.005,85	1.005,85
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		-	-
Total Activos Corrientes		<u>26.766,91</u>	<u>102.805,10</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo			
Muebles y Enseres		80,00	80,00
Maquinaria		350,00	350,00
Equipo de Computación		2.886,74	2.886,74
Vehículos		72.571,42	72.571,42
(Depreciación acumulada)		(36.315,71)	(36.315,71)
Total Activos no Corrientes		<u>39.572,45</u>	<u>39.572,45</u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>66.339,36</u></u>	<u><u>142.377,55</u></u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar Comerciales	4	4.602,17	4.602,17
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas		8.927,63	62.960,22
Con la Administración Tributaria		65,96	26,51
Impuesto a la renta	5	379,01	12.898,92
Beneficios Empleados	6		
Participación Trabajadores		188,07	10.251,76
Obligaciones con el IESS		846,21	733,15
Beneficios a Empleados		393,96	655,17
Total Pasivos no Corrientes:		<u>15403,01</u>	<u>92.127,90</u>
Pasivos no Corrientes:			
Reserva por jubilación patronal			
Préstamos accionistas			
Préstamos a largo plazo			
Reserva de reparaciones mayores			
Total Pasivos No Corrientes		<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL PASIVOS		<u><u>15403,01</u></u>	<u><u>92.127,90</u></u>
PATRIMONIO			
Capital pagado		800,00	800,00
Aportes de Socios-Acc.Futura Capitalización		-	-
Reserva Legal y Reserva Facultativa		4.255,27	4.255,27
Resultados Acumulados		50.665,21	-
Resultado proveniente de adopción NIIFs		-5.470,82	-
Resultado del Ejercicio			
Utilidad del Ejercicio		686,69	45.194,38
TOTAL PATRIMONIO		<u><u>50.936,35</u></u>	<u><u>50.249,65</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>66.339,36</u></u>	<u><u>142.377,55</u></u>

ING. CARLOS CORELLA
GERENTE GENERAL



LCDO. DIEGO CORELLA
CONTADOR



DITNIZA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EN USD DOLARES)

	2019	2018
INGRESOS ORDINARIOS:		
VENTAS GRAVADAS	37.468,09	585.416,89
VENTAS TARIFA 0%	-	-
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	37.468,09	585.416,89
OTROS INGRESOS:		
OTRAS RENTAS	-	5.317,06
TOTAL OTROS INGRESOS	-	5.317,06
TOTAL INGRESOS	37.468,09	590.733,95
COSTO DE VENTAS	14.328,36	522.388,89
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	23.139,96	68.345,06
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	-	-
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTOS	1.253,77	68.345,06
OTROS		
Amortización Pérdidas Anteriores	-	-
Participación Trabajadores	188,07	10.251,76
Impuesto a la Renta	379,01	12.898,92
RESULTADO INTEGRAL NETO	686,69	45.194,38


 ING. CARLOS CORELLA
 GERENTE GENERAL


 LCDO. DIEGO CORELLA
 CONTADOR

DITNIZA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

DITNIZA S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 04 de Marzo de 1999, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría vigésimo primero del cantón Guayaquil con fecha 30 de marzo de 1999.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará al Diseño, Fiscalización y Construcción de Sistemas de baja, media y alta tensión.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 30 de marzo de 1999.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Urb. Real Alto TEJAR 88 Y CHORRERA EN CUMBAYA, QUITO-ECUADOR.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 0991509771001.

CAPITAL:

ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	PORCENTEJE DE ACCIONES
CARLOS ARTURO CORELLA	\$ 571.24	\$ 571.24	71.40%
MANUEL PATRICIO ESPINOSA CORELLA	\$ 114.36	\$ 114.36	14.30%
SILVIA LORENA CORELLA HIDALGO	\$ 38.16	\$ 38.16	4.77%
VERONICA PAULINA CORELLA HIDALGO	\$ 38.16	\$ 38.16	4.77%
ERIKA PATRICIA CORELLA HIDALGO	\$ 38.08	\$ 38.08	4.76%
TOTALES	US \$ 800.00	US \$ 800.00	100.00%

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General de accionistas.
- Políticas contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta General de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos.
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. POLITICAS CONTABLES / REVELACIONES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Efectivo: comprende tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista.
Equivalentes al efectivo

Nota 1.

	2018	2019
Banco Pichincha	72094.28	7746.57

En comparación con el año 2018, el efectivo ha tenido un baja significativa en el disponible del efectivo de la empresa por una baja de contratos de trabajo en el año corriente.

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES

Comprende las cuentas y documentos por cobrar con clientes, de naturaleza corriente (activos financieros corrientes). Contempla los clientes relacionados y no relacionados.

Nota 2.

Cuentas por Cobrar Clientes

	2018		2019
CUENTAS POR COBRAR	\$ 12972.16	CUENTAS POR COBRAR	\$ 13961.16

La cartera en este periodo ha tenido una tendencia casi similar al del periodo anterior pero gracias a la gestión de Gerencia a la presentación del informe se encuentra saneada en un 95% de los contratos que se suscribieron.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a todos los tipos de crédito tributario contemplados en la normativa tributaria vigente que el contribuyente recuperará en el corto plazo.

Comprende a los créditos tributarios por Impuesto al Valor Agregado (IVA), los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros.

Nota 3.

Crédito Tributario	2018	2019
Crédito Tributario	\$ 16732.81	\$ 4053.33

En este período ha existido una baja producción de servicios prestados a otros por tanto ha disminuido los créditos en retenciones en relación al período contable del 2018.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

- (a) Posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios o para propósitos administrativos;
- (b) Se esperan usar más de un período.

Propiedad Planta Equipo

	Costo Histórico	Depreciación	Valor en Libros
☐ Muebles y Enseres	\$ 80.00	\$ -48.00	\$ 32.00
☐ Maquinaria	\$ 350.00	\$ -210.00	\$ 140.00
☐ Equipo de Computación	\$ 2886.74	\$ -2356.32	\$ 530.42
☐ Vehículos	\$ 72571.42	\$ -33701.39	\$ 38870.03
	\$ 75888.16	\$ -36315.71	\$ 39572.45

PASIVO

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

PASIVO CORRIENTE

Una entidad clasificará un pasivo como corriente cuando:

- (a) espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación;
- (b) mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación;
- (c) el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa; o
- (d) no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa. Las condiciones de un pasivo que puedan dar lugar, a elección de la otra parte, a su liquidación mediante la emisión de instrumentos de patrimonio, no afectan a su clasificación.

Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes

Comprende las cuentas y documentos por pagar con proveedores, de naturaleza corriente (pasivos financieros corrientes). Contempla los proveedores relacionados y no relacionados, de acuerdo con la normativa tributaria vigente, tanto locales como del exterior.

	2018		2019
CUENTAS POR PAGAR	\$ 32876.92	CUENTA POR PAGAR	\$ 13529.80

Nota 4.

Al igual en este periodo 2019 tenemos obligaciones que cumplir con proveedores, por la suscripción de contratos, cuentas que serán liquidadas en siguiente año.

Otras cuentas y documentos por pagar corrientes

Comprende otras cuentas por pagar, de naturaleza corriente (pasivos financieros corrientes), a: accionistas, socios, partícipes, beneficiarios u otros derechos representativos de capital, dividendos por pagar, otras relacionadas, y otras no relacionadas; clasificándolas en locales como del exterior.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor a pagar por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo, de conformidad con la normativa tributaria vigente.

Nota 5.

Impuesto a la renta por pagar

	2018	2019
	\$ 12898.92	\$ 379.01

En este período contable se ha cumplido con el órgano regular cumpliendo su obligación de pago el valor correspondiente.

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Comprende la porción corriente de los beneficios a los empleados, que son todas las formas de contraprestación concedidas por una entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese.

La entidad deberá registrar en la casilla correspondiente cada uno de los siguientes pasivos corrientes:

(a) Participación trabajadores por pagar del ejercicio.

(b) Obligaciones con el IESS.

(c) Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados.

Nota 6.

Cuentas Por Pagar
Empleados

	2018	2019
Aportes IESS	\$ 733.15	\$ 846.21
Beneficios Sociales	\$ 655.17	\$ 393.96
Utilidades	\$ 10251.76	\$188.07
	\$ 11640.08	\$1428.24

Son Valores que están pendientes y serán liquidados en el siguiente ejercicio económico.

PATRIMONIO

Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El capital suscrito y/o asignado de la entidad.

RESERVAS

Comprende a la Reserva Legal, Reserva Facultativa, y otras reservas. La Reserva Legal es el valor que debe constituirse obligatoriamente por disposición de la Ley de Compañías o de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero.

RESULTADOS ACUMULADOS

Comprende las siguientes cuentas patrimoniales:

- (a) Reserva de capital.
- (b) Reserva por donaciones.
- (c) Reserva de valuación (procedente de la aplicación de las NEC).
- (d) Superávit por revaluación de inversiones (procedentes de la aplicación de las NEC).
- (e) Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.
- (f) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores.
- (g) Resultados Acumulados por Adopción por Primera Vez de las NIIF.
- (h) Utilidad del ejercicio.

INGRESOS

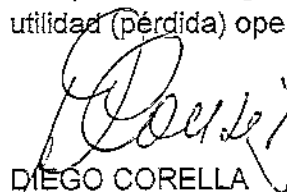
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad. El ingreso de actividades ordinarias es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad.

Nota 7: Ingresos Ordinarios

		2019
VENTAS DE SERVICIOS		
INGRESOS CON IVA		\$ 37468.09
OTROS INGRESOS		\$ 0
TOTAL		\$ 37468.09

Comprende los ingresos por prestación de servicios, éstos ingresos forman parte de la utilidad (pérdida) operativa de la entidad.



DIEGO CORELLA

CONTADOR

Registro 029696