

# DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.

## Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

### Nota 1.- Principales Políticas Contables

#### Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

#### Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

#### Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

#### Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

### Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares                       | 2018            |
|----------------------------------|-----------------|
| Caja General                     | -               |
| Banco del Pacífico               | 5,952.57        |
| Banco Bolivariano                | 1,483.12        |
| <u>Banco Bolivariano Ahorros</u> | -               |
| <b>Total</b>                     | <b>7,435.69</b> |

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos                 |           | <b>2018</b>      |
|---------------------------------------|-----------|------------------|
| Cientes                               |           | 8,493.55         |
| ( - ) Provisión de Cuentas Incobrable |           | 0.00             |
| Anticipos a proveedores               |           | 28,300.00        |
| Varios                                | 28,300.00 |                  |
| Porveedor2                            | 0.00      |                  |
| <b>Total</b>                          |           | <b>36,793.55</b> |

El análisis de antigüedad de Cientes Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

| Cliente                        | Deuda           |                 | 0 - 30 días  | 31 - 60 días | 60 días      |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|                                | Total           | No Vencido      |              |              |              |
| EQUINSA S.A.                   | 4,578.75        | 4,578.75        |              |              |              |
| CODEMET                        | 3,914.80        | 3,914.80        |              |              |              |
| Cliente3                       | -               | -               |              |              |              |
| Cliente4                       | -               | -               |              |              |              |
| Cliente5                       | -               | -               |              |              |              |
| Cliente6                       | -               | -               |              |              |              |
| Cliente7                       | -               | -               |              |              |              |
| <b>Total</b>                   | <b>8,493.55</b> | <b>8,493.55</b> | -            | -            | -            |
| <b>Porcentaje del Periodo:</b> | <b>100.00%</b>  | <b>100.00%</b>  | <b>0.00%</b> | <b>0.00%</b> | <b>0.00%</b> |

**Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos       |  | <b>2018</b>      |
|-----------------------------|--|------------------|
| Crédito tributario – IVA    |  | 13,453.22        |
| Retenciones por cobrar - IR |  | 1,563.92         |
| Anticipo IR                 |  | 726.60           |
| Crédito tributario – IR     |  | 2,576.58         |
| <b>Total</b>                |  | <b>18,320.32</b> |

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos | 2018             |
|-----------------------|------------------|
| Tableros              | 9,492.70         |
| Láminas               | 1,758.73         |
| Herrajes              | 5,605.58         |
| Tiraderas             | 642.19           |
| Otros                 | 900.81           |
| Accesorios            | 432.42           |
| Bordos                | 3,562.57         |
| Productos en Proceso  | -                |
| <b>Total</b>          | <b>22,395.00</b> |

**Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos      | 2018              |
|----------------------------|-------------------|
| Maquinaria                 | 78,053.70         |
| Maquinaria (Reavalúo 2016) | 64,989.68         |
| Equipos de Computación     | 899.00            |
| Vehículos                  | 25,605.26         |
| Vehículos (Reavalúo 2016)  | 39,315.00         |
| Depreciación Acumulada     | (87,616.45)       |
| <b>Total</b>               | <b>121,246.19</b> |

**Nota 7 Préstamos de Accionistas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos | 2018             |
|-----------------------|------------------|
| Accionista            |                  |
| Otros                 | -                |
| <b>Total</b>          | <b>54,893.70</b> |

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos | 2018             |
|-----------------------|------------------|
| Proveedores           | 17,298.21        |
| Anticipo de Clientes  | -                |
| Cliente 1             | -                |
| Cliente 2             | -                |
| Cliente 3             | -                |
| <b>Total</b>          | <b>17,298.21</b> |

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

| Proveedor                      | Deuda            |                  | 0 - 30 días  | 31 - 60 días | 60 días      |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                | Total            | No Vencido       |              |              |              |
| EDIMCA                         | 425.39           | 425.39           |              |              |              |
| LIGNER JAVIER CABALLERO        | 693.79           | 693.79           |              |              |              |
| INSUMAD                        | 239.08           | 239.08           |              |              |              |
| MARIA ALICIA PESANTES ROMEF    | 76.16            | 76.16            |              |              |              |
| NOVOPAN DEL ECUADOR            | 1,353.81         | 1,353.81         |              |              |              |
| SOLUCIONES TECNICAS E INGEN    | 346.32           | 346.32           |              |              |              |
| STALIN TUTIVEN REYES           | 901.80           | 901.80           |              |              |              |
| DAMIAN ALFREDO SANTOS BONI     | 44.60            | 44.60            |              |              |              |
| SIMALEC CIA. LTDA.             | 4,979.00         | 4,979.00         |              |              |              |
| JESSICA MOROCHO                | 67.76            | 67.76            |              |              |              |
| RAMIRO LLUMIQUINGA             | 481.60           | 481.60           |              |              |              |
| HERMAPROVE                     | 1,848.89         | 1,848.89         |              |              |              |
| ROSALES PUERTA                 | 329.72           | 329.72           |              |              |              |
| DKOCINA                        | 5,510.29         | 5,510.29         |              |              |              |
| Proveedor 16                   | -                | -                |              |              |              |
| Proveedor 17                   | -                | -                |              |              |              |
| Proveedor 18                   | -                | -                |              |              |              |
| <b>Total</b>                   | <b>17,298.21</b> | <b>17,298.21</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| <b>Porcentaje del Período:</b> | <b>100.00%</b>   | <b>100.00%</b>   | <b>0.00%</b> | <b>0.00%</b> | <b>0.00%</b> |

**Nota 9 Impuestos por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos         | 2018            |
|-------------------------------|-----------------|
| Retenciones por pagar - IR    | 301.59          |
| Retenciones por pagar - IVA   | 396.36          |
| Impuesto a la Renta por Pagar | 2,888.35        |
| <b>Total</b>                  | <b>3,586.30</b> |

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

---

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 10 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos         | 2018            |
|-------------------------------|-----------------|
| Aportes al IESS por pagar     | 2,271.13        |
| Acreedores Varios             | -               |
| Beneficios Sociales por pagar | 5,959.95        |
| Participación de Trabajadores | 163.09          |
| <b>Total</b>                  | <b>8,394.17</b> |

**Nota 11 Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos                | 2018             |
|--------------------------------------|------------------|
| Capital Social                       | 60,800.00        |
| Aporte para futuras capitalizaciones | -                |
| <b>Total</b>                         | <b>60,800.00</b> |

**Nota 12 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos                     | 2018              |
|---|-------------------|
| Utilidad de Ejercicios anteriores         | 12,255.24         |
| Pérdida de Ejercicios anteriores          | -                 |
| Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo | 104,304.68        |
| Pérdida del Periodo                       | (1,964.17)        |
| <b>Total</b>                              | <b>114,595.75</b> |

**Nota 13 Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018,

| En dólares americanos            | 2018              |
|----------------------------------|-------------------|
| Ventas Netas                     | 314,629.99        |
| Compras Netas de Materias Primas | (78,484.78)       |
| <b>Total</b>                     | <b>236,145.21</b> |

**DISEÑO Y FABRICACIÓN DE MODULARES DISFAMOSA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

| En dólares americanos           | 2018              |
|---------------------------------|-------------------|
| Sueldos y Salarios              | 88,369.30         |
| Horas Extras                    | 1,371.39          |
| AEI                             | 1,644.00          |
| Beneficios Sociales             | 21,853.43         |
| Incentivos                      | -                 |
| Aporte Patronal                 | 10,903.26         |
| Alimentación                    | 210.96            |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>124,352.34</b> |
| Depreciaciones y Amortizaciones | -                 |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>-</b>          |
| Afiliaciones y Suscripciones    | -                 |
| Arriendos                       | 36,333.11         |
| Combustibles y Lubricantes      | 1,911.58          |
| Comisiones                      | 2,480.64          |
| Correspondencia                 | 67.41             |
| Honorarios Profesionales        | 3,240.00          |
| Impuestos y Contribuciones      | -                 |
| Transporte de Mercadería        | 450.00            |
| Mantenimiento y Reparaciones    | -                 |
| Miscelaneos                     | 67.19             |
| Seguros                         | 3,188.54          |
| Suministros de Oficina          | 1,025.60          |
| Telecomunicaciones              | 3,936.30          |
| Representación y Gestión        | 2,112.69          |
| Vigilancia y Guardianía         | 1,162.14          |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>55,975.20</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>            | <b>180,327.54</b> |