

DEMALSA S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2017
(En dólares)

Activo	Notas	2017
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	79,46
Cuentas y Dctos por Cobrar Corrientes	4-B	7.375,96
Crédito Tributario Rentas		576,14
Credito Tributario Iva		33,38
Inventarios		<u>113,02</u>
Total de Activos		<u>8.177,96</u>
Pasivos		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Dctos por Pagar Corrientes	4-C	<u>2.324,44</u>
Otros Pasivos No Corriente		
Otros Pasivos	4-D	800,00
Total de Pasivos		<u>3.124,44</u>
Patrimonio		
Capital Social		800,00
Reservas Legal		400,00
Reserva Facultativa		16.718,99
Resultados Acumulados prov. De la adop.		-9.371,69
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u>-3.493,78</u>
Total Patrimonio		5.053,52
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u>8.177,96</u>

DEMALSA S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2017
(En dólares)

INGRESOS		
OTROS INGRESOS		
Arriendos Ganados	5.600,00	
Total: Otros Ingresos		<u>5.600,00</u>
Total: INGRESOS		5.
EGRESOS		
GASTOS DE OPERACIÓN		
Mantenimiento de Edificios	<u>3.511,60</u>	
Total: Gastos de Operación		3.511,60
GASTOS DE ADMINISTRACION		4.803,55
PUBLICIDAD	37,11	
TRAMITES LEGALES	40,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	400,00	
Comisiones Bancarios	7,59	
Gastos Bancarios	85,64	
Gastos de Imprenta	36,00	
Servicios Profesionales	4.197,21	
GASTOS NO DEDUCIBLES		
Por gastos sin sustentos		221,47
IMPUESTOS Y CONTRIBUCCIONES		
Patente	23,94	
1*1000	12,82	
Predios	217,51	
2*1000 UNIVERS GUAYAQUIL	7,13	
Anticip. Imp a la Renta	95,76	
IMPTO ANUAL AL CAPITAL DE OPERACIONES	200,00	
Total: Impuestos y Contribuciones		557,16
Total: EGRESOS		9.0
PERDIDA DEL EJERCICIO		-3.4

DEMALSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017

1. Declaración de Normas de Contabilidad

Demalsa, S.A., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y descripción de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

2. Domicilio, Actividad, Registro y Moneda

Demalsa S.A., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía fue constituida como entidad el 18 de Agosto de 2000, siendo su actividad económica la venta al por mayor de artículos de joyería.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

3. Principales Políticas de Contabilidad

Las políticas de contabilidad significativas de la entidad, están de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad.

a) Instrumentos financieros:

a. Cuentas por cobrar: Se registran inicialmente al costo menos provisión por incobrables. La estimación para incobrables se determina tomando en cuenta los criterios y experiencias de la administración en cuanto al manejo de las cuentas por cobrar, la morosidad y respaldos o garantías de los deudores, en este rubro también se reconoce en un futuro detallando las ventas que se hace por medio de las tarjetas de crédito, a través de las cuales el pago lo hace las instituciones financieras a nuestras cuentas para poder tener un mejor control. Cabe indicar que el pago de comisiones a los agentes vendedores se reconoce en un futuro mensualmente de acuerdo a las ventas, siendo los porcentajes reconocidos como gasto.

b) Inventarios:

Su registro se hace al costo de adquisición. El método de valuación que la empresa es Promedio Ponderado.

Las valoraciones posteriores se llevan al costo o mercado el más bajo, en aquélla en que se tenga certeza de una baja en el valor del inventario como consecuencia de deterioro físico, obsolescencia o lento movimiento.

c) Activos Intangibles:

Le empresa por no poseer activos de carácter no monetario y sin apartar cualquier importe derivado de su adquisición o de su generación interna, por entidad, se reconocerá como un gasto del período en el que se haya incurrido.

d) Provisiones:

d.1) Prestaciones Legales: El pago por desahucio equivale al 25% de remuneración multiplicado por los años de servicio dicho pago se hace en caso de muerte, por retiro voluntario o por despido intempestivo. La provisión por prestaciones patronales se la hace de acuerdo a un estudio actuarial respaldado por una entidad debidamente autorizada.

d.2) Otras provisiones: Estas se la registra de acuerdo a su valor devengado al cierre de los estados financieros.

e. Impuestos:

La tasa impositiva vigente es del 22%.

f. Capital Social:

El capital está formado:

87431711	ARIAS BARAKAT ARIANA MARIA	EXT. RESIDENTE
87241755	ARIAS BARAKAT DANIEL ALBERTO	EXT. RESIDENTE
0905945044	BARAKAT ISAIAS DENISE MARIA	NACIONAL
		TOTAL (USD\$)

g. Moneda Extranjera:

Toda transacción con moneda extranjera debe de realizarse por medio de la banca del sector financiero del Ecuador. Al momento de su pago hacemos la conversión de la deuda por el tipo de cambio de acuerdo al país donde se va a realizar la transacción para la divisa extranjera.

h. Ingreso: Todas las ventas se reconocen como ingresos en el monto de las facturas (facturadas y entregadas).

i. Gastos Financieros:

Se contabilizan en la parte de resultados del período en que se incurran. Se reconocen aquellos cuyas erogaciones se asocian a la construcción o compra de un activo.

4. Detalle de Cuentas

a. Efectivo y equivalentes al efectivo

Banco Internacional Cta. # 150-060826-8

Cheques girado y no Cobrados

Total

b. Cuentas y Dctos por Cobrar

Clientes

Ovide

Total

c. Cuentas y Dctos por Pagar Corrientes

Upixon

Ing. Ruiz

100% Ret. del Iva

10% Ret. en la Fuente

Total

d. Otros Pasivos

Depositos en Garantia - RVD Global

Total

5. Otras Revelaciones Importantes

a. Pasivos Contingentes

Fiscal

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, son sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.