

DHALITS S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresado en Dólares Americanos)

ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA

La Compañía fue constituida el 02 de Diciembre de 2004 ante la Superintendencia de Compañías y registrada con número de expediente # 117695

DHALITS S.A., tiene como actividad principal de dedicarse a ACTIVIDADES DE COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES

MONEDA FUNCIONAL

La unidad monetaria manejada por la Compañía es la vigente del medio que se desenvuelve en este mercado que es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estado de cumplimiento.- Los Estados Financieros de DHALITS S.A.; han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF. La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, requiere 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.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

Base de Presentación de Estados financieros de DHALITS S.A.

Comprenden el estado de situación financiera, estado de resultados integrales, estado de cambio en el patrimonio y estado de flujo de efectivo, al 31 de diciembre del 2015.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Para propósito de estado de Flujo de Efectivo, los ingresos que la Sociedad genera es mayormente debido a su actividad de Alquiler de Bienes Inmuebles. La sección 11 de NIFF para Pymes que habla de los instrumentos Financieros y los cuales indica que tiene que cumplir ciertos parámetros si está dentro de las condiciones como se indica el párrafo 11.8 de esta sección, lo cual indica que el EFFECTIVO si es un instrumento financiero básico y será tratado de acuerdo a las condiciones planteadas en la sección 11 de la NIFF para PYMES la cual se la medirá a su valor de costo inicial es de al precio de la transacción.

Las cuentas que intervendrán en este rubro serán las cuentas:

Banco.- Que será una entidad local de la cual se maneja dos cuentas que son necesarias para nuestras operaciones mercantiles. La Compañía maneja una cuenta en el Bco. de Pacífico

Caja.- Efectivo generado por las operaciones de la Compañía

CUENTAS POR COBRAR

De acuerdo a la sección 11 de las NIFF para Pymes que habla sobre los instrumentos financieros Básicos como lo son los Activos y Pasivos Financieros, un instrumento de deuda debe reconocerse solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento.

Se clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La

administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Los Elementos de Propiedad, Plantas y Equipos están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, etc) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurren.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultado.

OBLIGACIONES LABORALES

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente para poder cancelar todas las obligaciones inmediatas y provisionaran mensualmente los valores pagaderos en fechas específicas como el décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y utilidades y en casos necesarios provisionar también cada mes.

Al momento DHALITS. S.A. no cuenta con Empleados Afiliados al IESS.

PASIVOS ESTIMACIONES Y PROVISIONES

La entidad contabiliza provisiones para cubrir posibles contingencias, siempre que el pago sea exigible o probable y que la provisión sea cuantificable, justificable y verificable.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ingreso: Una entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibido o por recibir.

Gasto: De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo) , los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero o su equivalente). Asimismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los estados financieros de los periodos con los cuales se relacionan.

CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por 800 acciones ordinarias nominativas de \$1.00 c/u

INFORMACION A REVELAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

31 de Diciembre del 2015

CAJA GENERAL

\$ 2.175,52

BANCO INTERNACIONAL

\$ 2.639,37

OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Anticipos Varios \$ 3.602,32

ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario I. Renta \$ 1.759.70

Crédito Tributario IVA \$ 538.07

TOTAL ACTIVO CORRIENTE \$ 10.714,98

TOTAL ACTIVO \$ 10.714,98

PASIVO**OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Estos valores corresponden a la declaración de Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado

Formulario 103 \$ 121,43

Formulario 104 \$ 210,95

TOTAL PASIVO \$ 332,38

TOTAL PASIVO \$ 332,38

PATRIMONIO

Capital Suscrito o asignado \$ 800,00

Reservas \$ 260,79

Otros Resultados Integrales \$ 605,55

Utilidades Años Anteriores \$ 2.616,88

Utilidad del Ejercicio 2015 \$ 6.099,58

TOTAL PATRIMONIO \$ 10.382,60

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$ 10.714,98

Nota: Se realizaron Ajustes de acuerdo al último Balance Presentado por Ing. Peggy Santana al 31 de Octubre del 2015, dejando los saldos de cuentas por cobrar y cuenta por pagar a valores razonables,

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos de DHALITS S.A., corresponde al Alquiler de Bienes Inmuebles

Prestación de Servicios gravados tarifa 12% \$ 13.140,00

TOTAL INGRESOS

\$13.140,00



GASTOS

Estos valores son los que se incurren para los pagos necesarios por la actividad de la Compañía tanto Operativos como Administrativos

Honorarios Profesionales	\$ 762,40
Servicio de Transporte	\$ 1.339,29
Suministros, Herramientas, Materiales y Otros	\$ 66,63
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 1.586,98
Imptos. Contribuciones y Otros	\$ 217,23
Iva que se carga al Gasto	\$ 45,20
Servicios Públicos	\$ 272,71
Otros Gastos	\$ 961,91
TOTAL	\$ 5.252,35

RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2015

INGRESOS TOTALES	\$ 13.140,00
(-) COSTOS Y GASTOS	\$- 5.252,35
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 7.887,65 (antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Estado de flujo demuestra de qué forma se utilizó el recurso para poder ejercer las funciones en este periodo, las cuentas que aquí se detallan es del ingreso en efectivo recibida por las actividades de arrendamiento de bienes inmuebles.

El Efectivo fue procedente de Los Ingresos percibidos al 31 de Diciembre del 2015., Y los pagos que tuvo que incurrir para poder cumplir las actividades operativas y deberes formales como pago de Proveedores, impuestos, Gastos de Administración, etc

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1.609,18
COBROS PROCEDENTE DE VENTAS	\$ 13.140,00
OTROS COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 109.404,87
(-) PAGOS A PROVEEDORES SUMINISTROS	\$- 68.131,30
(-) IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	\$- 1.788,07
(-) OTRAS SALIDAS Y ENTRADAS DE EFECTIVO*	\$- 51.016,32

*Ajustes Realizados por último Balance Presentado Ing. Peggy Santana al 31 de octubre del 2015

METODO INDIRECTO

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

INCREMENTO /DISMINUCION OTRAS CTAS. POR COBRAR	\$ 37.879,87
INCREMENTO /DISMINUCION OTROS ACTIVOS	\$ 109.404,87

INCREMENTO /DISMINUCION CTAS. POR PAGAR	\$ -60.061,78
INCREMENTO /DISMINUCION OTRAS CTAS. POR PAGAR	\$ -41.024.74
INCREMENTO /DISMINUCION OTROS PASIVOS	\$ 327,70
FLUJO EFECTIVO NETO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 1.609,18

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO \$800,00 (100%)

- 1.- Ing. Kyra Moretta Tobar 799 acciones
- 2.- Yin Zhi Liang 1 acción

Existe una Reserva Legal y una Reserva por Revalorización al momento de \$866,34, que dependerá de la decisión de Accionistas su cambio.

La Utilidad no distribuida de años anteriores fue de \$2616,68, que quedo debido a ajuste realizados, La Eliminación de la Cta. Aporte para futura Capitalización.

La Utilidad del Presente Ejercicio después de deducción de Impuesto a la Renta y de Reserva Legal es de \$6.099,58, que su distribución dependerá de la decisión de la Junta General de Accionistas.

Quedando el Patrimonio así:

CAPITAL SOCIAL	\$ 10.784,00
RESERVAS	\$ 866,34
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	\$ 2.616,68
UTILIDAD DEL PERIODO 2014	\$ 6.099,58
TOTAL PATRIMONIO	\$ 10.382,60

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros bajo NIFF para Pymes fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 28 de marzo del 2016


LIC. MAYRA JIMENEZ MORA

RUC: 0917396970001

REGISTRO CONTABLE: 03849 

