

## **DHALITS S.A.**

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresado en Dólares Americanos)

ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

### **DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA**

La Compañía fue constituida el 25 de Noviembre 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 2018.

### **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 EFECTIVO 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.

*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 provisionar 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 2018

CAJA GENERAL

\$ 865,52

BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE# 21001422-44

\$ 1.400,00

**ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Crédito Tributario I. Renta	\$ 1.759,70
Crédito Tributario IVA	\$ 538,07

**OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

Anticipos Varios y Contables	\$ 7.219,31
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 12.382,60</b>

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 12.382,60</b>
---------------------	---------------------

**PASIVO**

PRESTAMOS ACCIONISTAS (Dra. Myrna Alvarado)	\$2.000,00
---	------------

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$2.000,00</b>
---------------------	-------------------

**PATRIMONIO**

Capital Suscrito o asignado	\$ 800,00
Reservas	\$ 260,79
Otros Resultados Integrales	\$ 605,55
Utilidades Años Anteriores	\$ 8.716,26
Utilidad del Ejercicio 2018	\$ -
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 12.382,60</b>

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 12.382,60</b>
----------------------------------	---------------------

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

La Compañía no tuvo Ingresos por Facturas en el año 2018

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ -</b>
-----------------------	-------------

**GASTOS**

Debido a la transición de Cambio de accionistas, la Compañía no tuvo Gastos.

<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>\$ -</b>
----------------------	-------------

<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2018</b>	<b>\$ -</b>
--	-------------

**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.



La Compañía no tuvo Ingresos en el Año transcurrido debido a la Venta de la Compañía, por lo cual no tuvo movimiento de Efectivo, solo se cumplió con Pagos y Anticipos Respectivos

**FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ - 600,00**

OTRAS ENTRADAS (SALIDAS DE EFECTIVO) \$ - 600,00

**METODO INDIRECTO**

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

INCREMENTO /DISMINUCION OTRAS CTAS. POR COBRAR \$ - 600,00

**FLUJO EFECTIVO NETO PROCEDENTES DE ACTIV. DE OPERACIÓN \$ - 600,00**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**CAPITAL SUSCRITO \$800,00 (100%)**

- 1.- Dra. Myrna Alvarado vda. De Vargas 799 acciones
- 2.- Dra. Karyna Vargas Alvarado 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 \$8.716,26,

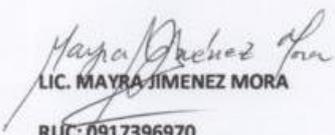
No Hubo Utilidad del Ejercicio debido a que la Compañía no tuvo movimiento.

*Quedando el Patrimonio así:*

CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00
RESERVAS	\$ 866,34
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	\$ 8.716,26
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10.382,60</b>

**APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros bajo NIFF para Pymes fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 20 de marzo del 2019

  
LIC. MAYRA JIMENEZ MORA

RUC: 0917396970

REGISTRO CONTABLE: 03849

