

DIALSOUTH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

DIALSOUTH S.A. fue constituida el 06 de Marzo del 2008, su actividad principal es Servicios de asesoramiento en general.

2. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de fecha 28 de Marzo del 2019 de la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera.

4. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el detalle de caja y bancos consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja general	30.00	30.00
Bancos locales	0.00	21,402.21
	<u>30.00</u>	<u>21,432.21</u>

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 las cuentas por cobrar consistían en:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	25,400.00	5,080.00
Impuestos y retenciones en la fuente	6,862.46	4,262.46
Otras cuentas por cobrar	46,633.24	46,502.04
	<u>78,895.70</u>	<u>55,844.50</u>
(-) Provisión cuentas incobrables	0.00	0.00
	<u>78,895.70</u>	<u>55,844.50</u>

6. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 los saldos de propiedades y equipos consistían en:

<u>2018</u>	Saldo al 01-01-2018	A d i c i o n e s	A j u s t e s	Saldo al 31-12-2018
Terrenos	17,985.89	-	-	17,985.89
Vehículos	71,620.25	-	-	71,620.25
Muebles y Enseres	36,447.62	-	-	36,447.62
	126,053.76	-	-	126,053.76
(-) Depreciación acumulada	99,139.00	-	6,603.05	105,742.05
	<u>26,914.76</u>	<u>0.00</u>	<u>-6,603.05</u>	<u>20,311.71</u>

<u>2017</u>	Saldo al 01-01-2017	A d i c i o n e s	A j u s t e s	Saldo al 31-12-2017
Terrenos	17,985.89	-	-	17,985.89
Vehículos	71,620.25	-	-	71,620.25
Muebles y Enseres	36,447.62	-	-	36,447.62
	126,053.76	-	-	126,053.76
(-) Depreciación acumulada	90,273.09	-	8,096.18	98,369.27
	<u>35,780.67</u>	<u>0.00</u>	<u>-8,096.18</u>	<u>27,684.49</u>

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las cuentas por pagar consistían en:

	2018	2017
Proveedores locales	26,868.11	8,229.78
Accionistas	-	22,056.62
Impuestos retenidos por pagar	814.18	781.24
Otros	61,663.24	57,045.99
	<u>89,345.53</u>	<u>88,113.63</u>

8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 el capital social está conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario.

9. RESERVA LEGAL

La ley requiere que cada compañía anónima transfiera a reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que esta reserva llegue al 50% del capital. Dicha reserva no puede distribuirse a los accionistas excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operación así como para capitalizarse.

10. INGRESOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los ingresos y gastos operativos de la empresa, consistían en:

2018		2017	
INGRESOS	EGRESOS	INGRESOS	EGRESOS
130,000.00	136,955.69	140,000.00	139,144.41
-	-	-	-
<u>130,000.00</u>	<u>136,955.69</u>	<u>140,000.00</u>	<u>139,144.41</u>

11. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los ingresos

	2018	2017
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	-6,955.69	
y participación de trabajadores en las Utilidades	-	1,994.34
(-) 15% participación trabajadores	-	(299.15)
(+) Gastos no deducibles	3,200.69	2,121.23
Base de cálculo para el 22% (2013) 23% (2012) de impuesto a la renta	(3,755.00)	3,816.42
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-	839.61

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



.....
CONTADOR GENERAL
Juan Nieto Catagua
C.I.: 0905482790