

DIVISHOP ECUADOR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2012

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía DIVISHOP ECUADOR S.A., esta constituida desde el 24 Abril 2012 con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es la Construcción.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía DIVISHOP S.A. al 31 Diciembre del 2012, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivos por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme en todo el periodo contable.

2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo líquidos, saldo en Caja General

16,457,17

2.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los trabajos por servicios de Construcción, no hay vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre del Estado de Situación.

CLIENTES

Valor pendiente por Cobrar

19,298,44

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Acciones Suscritas por Cobrar

1,200,00

Otros Anticipos

1,920,50

22,418,94

2.4 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (Renta)

162,37

2.5 Inventarios

Mercadería en Almacén

12,322,69

2.6 Inventarios en Tránsito

Mercadería Importada

15,606,72

2.7 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
Muebles y Enseres	10	10%	1,224,06	26,28	1,195,78
Maquinaria y Equipos	10	10%	1,321,08	24,24	1,196,84
Equipos de Computación	3	33%	4,661,62	370,47	4,291,15
			7,106,76	422,99	6,683,77

2.8 Activo Intangible

Software Contable

Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
2,400,00	-204,45	2,195,55

2.9 Depósito en Garantía

Por arrendamiento

4,000,00

TOTAL DEL ACTIVO \$ 79,841,21

PASIVO CORRIENTE

2.10 Cuentas por Pagar comerciales

Proveedores Locales

917,06

2.11 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

365,95

Beneficios Sociales a Empleados

550,92

916,88

2.12 Obligaciones por Pagar a SRI

Impuesto a la Renta de Cía. F-101

259,53

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 2.084,47

PASIVO NO CORRIENTE

2.13 Cuentas por Pagar /Relacionadas

39.047,44

2.14 Otras Cuentas por Pagar

25.450,00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

74.497,44

TOTAL DEL PASIVO

\$ 76.581,91

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportación.

Kristel Kenia Gómez Cedeño

1.599,00

Egda Alexandra Cedeño Morante

1,00

1.600,00

3.2 Aporte de Accionistas para Futura Capitalización

Kristel Kenia Gómez Cedeño

9.131,50

3.2. Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

TOTAL INGRESOS:

20.581,54

(-) Costos de Venta y Operación

-13.278,41

(-) Gastos Generales de Administración

-14.775,33

Pérdida de Ejercicio 2012

-7.472,20

-7.472,20

TOTAL del PATRIMONIO

\$ 3.269,30

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$ 79.841,21