

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	400.00	923.55
	Caja General		
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>400.00</b>	<b>923.55</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		129,958.41
	Banco Guayaquil Cta. Corriente	46.77	-
	Banco Internacional Cta. Corriente	72,807.60	12,453.86
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	UBS		
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Póliza a 90 días	2,808.50	5,210.05
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>75,662.87</b>	<b>147,622.32</b>
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>76,062.87</b>	<b>148,545.87</b>

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	869,202.47	784,477.66
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	222,349.88	191,662.88
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,091,552.35</b>	<b>1,276,140.54</b>

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>		

8 10103 INVENTARIOS dic-16 dic-17

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	4,814.72	63,310.02
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén-producidos por la Compañía	415,220.80	416,574.63
510104	1010306	Inv. De producto terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros inventarios	98,523.34	173,087.97
	10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>518,558.86</b>	<b>852,972.62</b>

8 1010313 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>		

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	13,112.05	23,825.66
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados	4,668.00	15,007.41
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>17,780.05</b>	<b>38,833.07</b>

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	698,246.89	788,679.33
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	200,141.16	792.51
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	26,939.15	26,939.15
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		203,719.62
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>925,327.20</b>	<b>1,020,130.61</b>

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	153,351.82	122,505.44	275,857.26
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	107,871.37	107,871.37
1020104	Instalaciones	97,701.24	8,902.01	106,603.25
1020105	Muebles y Enseres	28,614.53	3,210.50	31,825.03
1020106	Máquinas y Equipos	269,672.24	64,820.91	334,493.15
1020108	Equipo de Computación	54,506.96	5,316.51	59,823.47
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	1,899.05	279,107.06	281,006.11
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	16,922.51	22,656.24	39,578.75
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
1020112	Revaluación de Activos Fijos	-	1,085,368.61	1,085,368.61
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>622,668.35</b>	<b>1,699,758.65</b>	<b>2,322,427.00</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(125,147.42)	(88,620.10)	(213,767.52)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(125,147.42)</b>	<b>(88,620.10)</b>	<b>(213,767.52)</b>
10201	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>497,520.93</b>	<b>1,611,138.55</b>	<b>2,108,659.48</b>

13 PROPIEDAD DE INVERSION dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Explotación y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles( Sistema Informático)	-	-
10204	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000.00	-	-
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497.28	-	-
10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	566,534.98	6,650.00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>566,534.98</b>	<b>6,650.00</b>

**PASIVO CORRIENTE**

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1,755,564.17	1,955,988.15
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>1,755,564.17</b>	<b>1,955,988.15</b>

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	345,635.92	351,137.18
2010401	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>345,635.92</b>	<b>351,137.18</b>

LOCALES			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-

DAVMERCORP S.A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares)

	Banco Pichincha (1)		1,500,000.00
	Banco del Internacional (2)	67,652.40	229,186.84
2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>67,652.40</b>	<b>1,729,186.84</b>

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses . 12.00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10.50%, plazo 360 días

**DEL EXTERIOR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	-	-
2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>413,288.32</b>	<b>2,080,324.02</b>
-------	---	-------------------	---------------------

19 20105 **PROVISIONES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	7,092.49	10,667.19
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	64,190.42	120,927.34
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	61,832.15	15,292.43
2010706	Dividendos por pagar		
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>133,115.06</b>	<b>146,886.96</b>

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Otros Pasivos Financieros		
20109	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	863,476.00	364,440.58
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>863,476.00</b>	<b>364,440.58</b>

24 20112 **PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	257,285.17	34,332.81
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>257,285.17</b>	<b>34,332.81</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	<b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-16 dic-17

**Locales**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha		

DAVMERCORP S.A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares)

20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
-------	--	---	---

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-16 dic-17

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	67,201.62	81,634.48
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	67,201.62	81,634.48

33 20209 PASIVO DIFERIDO dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Difendos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-16 dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Guillermo Martillo Muñoz)	400.00	5,000.00
	Socio (Robel Barros García)	400.00	5,000.00
	Socio (Jose Di Pugglia)	19,200.00	240,000.00
	Socio (Alejandro Alarcon Perez)		
	Socio		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	20,000.00	250,000.00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	250,000.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	250,000.00

37 RESERVAS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1,991.05	1,991.05
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	1,991.05	1,991.05

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	136,092.99	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(322.99)	(322.99)
30803	Resultados acumulados por adopción NIIF		

DAVMERCORP S.A.  
**Notas a los Estados Financieros**  
 (Expresado en Dólares)

30604	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva de Capital	-	-
30606	Reserva por Donaciones	-	-
30607	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>135,770.00</b>	<b>(322.99)</b>

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-16 dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	45,645.85	86,657.13
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>45,645.85</b>	<b>86,657.13</b>

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	34,349,988.01	45,515,287.08
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalias	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>34,349,988.01</b>	<b>45,515,287.08</b>

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	155,101.66
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>155,101.66</b>

Nota:

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-16 dic-17

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	28,359,647.85	37,794,864.38
1010301	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(4,814.72)	(63,310.02)
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	773,734.13	415,220.80
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	(415,220.80)	(416,574.63)
	5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	1,831,412.37	1,788,406.29
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	28,375.71	42,191.90
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Detenoreo de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	175,492.18	178,284.89
	510407	Suministros materiales y repuestos	1,004,866.52	1,447,470.72
	510408	Otros Costos de producción	1,180,009.72	2,080,038.05
	51	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>32,933,592.96</b>	<b>43,266,592.38</b>

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		

DAVMERCORP S.A.  
Notas a los Estados Financieros  
(Expresado en Dólares )

520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	266,464.49	543,403.00
520116	Gastos de gestión (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	<b>Depreciaciones:</b>		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	<b>Amortizaciones:</b>		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	<b>Gasto deterioro:</b>		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>266,464.49</b>	<b>543,403.00</b>

45      5202      **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**      dic-16      dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	376,111.60	428,079.85
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	68,899.44	89,982.77
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	101,509.98	102,227.52
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	43,837.18	210,172.20
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		14,599.80
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	4,104.14	4,465.63
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	30,000.00	31,113.00
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)	11,333.71	6,262.25
520217	Gastos de viaje	8,610.28	3,642.67
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	31,140.11	
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	9,469.06	16,488.99
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	19,548.89	46,428.20
52022102	Propiedades de inversión		
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos	391,755.17	490,884.51
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>1,096,319.56</b>	<b>1,444,347.39</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>1,362,784.05</b>	<b>1,987,750.39</b>

46      5203      **GASTOS FINANCIEROS**      dic-16      dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	192,654.10
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	121,442.31
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	-	<b>314,096.41</b>

47      5204      **OTROS GASTOS**      dic-16      dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-16

dic-17

Casillero Súper	Casillero SF0	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	53,701.00	101,949.56
51	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(8,055.15)	(15,292.43)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ---->	45,645.85	86,657.13
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(10,042.09)	(19,064.57)
		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>		
64			35,603.76	67,592.56