

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2015

DEMARIA ECUADOR S.A.

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES:

Efectivo y equivalente de efectivo:

La Compañía abrió una cuenta corriente en dólares de los Estados Unidos de América en el Banco del Pichincha en el mes de abril 2015, para administrar los fondos provenientes de la inversión de capital de la compañía. Así la Compañía mantiene la cuenta en el Banco del Pichincha C.A.; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses.

DEMARIA ECUADOR S.A.
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

BANCO: BANCO PICHINCHA
NO. CTA 21000982-32

SALDO ESTADO DE CUENTA					107,770.71
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS					
Fecha	Beneficiario	Concepto	Número Egreso / Número contable	Número Cheque	Valor
					-
(-) CHEQUES NO REGISTRADOS EN LIBROS					
Fecha	Beneficiario	Concepto	Número Cheque	Valor	
22/06/2015	51070	PAGO CHEQUE CAMARA	5	500.00	500.00
SALDO CONCILIADO AL					AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
					107,270.71
SALDO EN LIBROS AL					AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
					108,270.71
DIFERENCIAS					-

Pagos anticipados o Anticipos y Avances: Al cierre de diciembre se mantiene principalmente lo siguiente:

- **Anticipo Vivienda:** Está conformado por el valor de US\$ 3.800,00 entregados a colaboradores del extranjero que laboran en Demaria Ecuador S.A. localmente.

Anticipo de Impuestos y Contribuciones: Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

- **Crédito tributario por adquisición de compras y servicios:**
Corresponde al valor del IVA compras que constituye crédito tributario de la compañía, y se utilizará una vez la compañía genera ventas. El IVA en compras generado a diciembre asciende a US\$6.544,67
- **IVA Importaciones:** Es el IVA en importaciones generado a diciembre y que asciende a US\$16522,93.

Inventarios: En abril 2015, Demaria Ecuador S.A. comienza a importar artículos de limpieza para la venta. Al cierre de diciembre cuenta con \$148.696,55 como inventario disponible para la venta el cual al 31 de diciembre del 2015 no ha sufrido ningún tipo de deterioro y se encuentra disponible para la venta.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes / Proveedores Nacionales y Exterior: Las cuentas y documentos por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas y documentos por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

NOMBRE DE ACREEDOR	SALDO
ALMACENERA DEL AGRO S.A. ALMAGRO	\$ 1,107.21
VELASQUEZ SIERRA JUAN JOSE	\$ 184.91
FABARA Y COMPAÑIA ABOGADOS CL	\$ 7,912.49
FABARA Y COMPAÑIA ABOGADOS PROPIEDAD INTELECTUAL CL	\$ 121.00
SECURITY DATA SEGURIDAD EN DATOS Y FIRMA DIGITAL S A	\$ 33.00
BYB SIGLO OUTSOURCING ECUADOR BYBSIGEC CIA. LTDA.	\$ 1,993.20
TOTAL	\$ 11,351.81

NOMBRE DE ACREEDOR RELACIONADO EXTERIOR	SALDO
EMPRESAS DEMARIA S.A.	\$ 148,907.89
TOTAL	\$ 148,907.89

Impuestos por Pagar: Son obligaciones adquiridas como Agente de Retención, saldo que está conformada por:

CUENTA CONTABLE	VALOR
201040204 - Retención Fuente 2%	(146.32)
TOTAL	(146.32)

Provisión ISD: A Diciembre 2015 la provisión del Impuesto de Salida de Divisas es de \$6,278.90

PATRIMONIO

El Capital suscrito de la Compañía asciende a ciento doscientos mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 200.000) dividida en 200.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor nominal cada una, pagado en su totalidad.

ESTADO DE RESULTADOS

COSTO DE VENTAS

Los costos operativos son constituidos por gastos generados directamente para la obtención de los Ingresos operativos, sin embargo como aún no ha iniciado el proceso de ventas, éste valor corresponde a la entrega de muestras de producto para lo cual se ha establecido el siguiente concepto:

501010101 - Costo directo de ventas Higiene	580,09
TOTAL	580,09

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

Este rubro está conformado básicamente de los gastos generados por entrega de muestras de producto, durante el proceso de captación de clientes, adicional los gastos por Servicios contables, honorarios abogados, entre otros.

INGRESOS FINANCIEROS:

En ésta cuenta se registran los intereses ganados en depósitos a plazo fijo, cuyo valor al 31 de diciembre del 2015 asciende a \$602.30

GASTOS NO OPERACIONALES:

Constituye a los gastos bancarios, generados por los movimientos bancarios durante el 2015.

RESULTADOS DEL EJERCICIO:

Al 31 de diciembre del 2015 la empresa Demaría Ecuador S.A. presenta una pérdida de \$82,842.06 que se mantendrá en la cuenta Resultados Acumulados 2015 para períodos subsiguientes.



CONTADOR

NOMBRE: Santiago Annas

CI / RUC: 1716426943001