NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Descripcion y entorno económico de la compañia

La compañía DMTRES DEPORTE Y MERCADEO S. A. con RUC 0992108932001 y cuyo domicilio principal en la ciudad de Guayaquil en la Av. De las Américas edificio Centro de Convenciones Simon Bolívar Oficina 9b, constituida el 22 de diciembre del año 1999. Su vigencia es hasta el 22 de diciembre de 2049. Su objeto social es "ACTIVIDADES DE ORGANIZACIÓN Y DIRECCION DE TODO TIPO DE EVENTOS DEPORTIVOS".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía DMTRES DEPORTE Y MERCADEO S. A., se ciñen totalmente a las NIIF, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

Deudores La cartera con clientes generalmente está dada por los sponsors, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Inventarios la compañía no maneja inventarios ya que la actividad que se realiza no lo amerita

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Bancos

Corresponde a los valores de libre disponibilidad al 31 de diciembre de 2016, con el siguientes saldo 449.34 detallado en la siguientes cuenta:

PACIFICO	1,50
PICHINCHA	430,78
BANCO DE MACHALA	1,40
BANCO BOLIVARIANO	15,66

NOTA No. 4 Cuentas por cobrar clientes

Las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre de 2016 estan formadas por el saldo de 59.455,96 detallada en las siguientes cuentas:

CERVECERIA NACIONAL CN S.A	1.022,00
SUPERDEPORTE S.A.	390,00
NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.	31,20
CLUB SPORT EMELEC	2.970,00
ARCGOLD DEL ECUADOR	7.104,00
MEXICHEM ECUADOR S.A.	511,00
THE TESALIA SPRINGS COMPANY SA	260,00
CLUB SPORT EMELEC	336,00
DGMC ECUADOR S.A.	8.545,00
CITYCHASE EVENTOS ECUADOR	117,00
PEAR BUREAU NORTHWEST	41,00
E.P.SERVICIO ASESORIA CONSULTA	22.569,50
PRODUCTOS AVON ECUADOR S.A.	7.029,26
INT FOOD SERVICES CORP	3.066,00
MORPHO CARDS DE COLOMBIA S.A.S	3.420,00
COPECE	2.044,00

NOTA No. 5 Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre de 2016 tiene en saldo de 95.144,37 y comprenden las siguientes cuentas:

I.V.A. CREDITO TRIBUTARIO	66.900,56

IMPUESTOS RETENIDOS A#O 2015	9.785,59
IMPUESTOS RETENIDOS A#O 2014	5.080,54
IMPUESTOS RETENIDOS A#O 2013	5.715,06
IMPUESTOS RETENIDOS A#O 2012	290,45
LOTERIA NACIONAL	10,00
CIA CERVEZAS NACIONALES	20,00
BANCO BOLIVARIANO C.A.	76,58
TESALIA	450,00
PROCESADORA NACIONAL ALIMENTOS	0,53
GRAFICOS NACIONALES S.A.	376,46
NATURPHARMA S.A.	23,00
LA FABRIL S.A.	1.207,32
BANCO DEL PICHINCHA	60,00
CORPACEL	44,84
VERITAS COMUNICACIONES C.A.	1,40
ARCGOLD DEL ECUADOR	407,46
EXPOGUAYAQUIL	3,65
QUANTUMBIT	62,30
AMAGUA	20,91
DGMC ECUADOR	2.490,00
LATINA SEGUROS	30,00
TIOSA	635,74
RAFAEL GUEVARA SA	10,00
BANCO DEL PACIFICO	30,00
HISPANA DE SEGUROS	5,00
SOLUBLES INSTANTANEOS	20,00
CONSERVAS ISABEL	30,00
BANCO GUAYAQUIL	60,00
WHOLEBUSINESS DEL ECUADOR S.A.	5,00
CONSORCIO PUERTO LIMPIO	60,00
INPROEL	10,00

TERMINAL AEROPORTUARIO	25,74
INMOBILIARIA XIMA	20,00
MINAS SAN	10,00
EF EDUCACION INTERNACIONAL	20,00
OTELO FABELL S.A.	10,00
PRODUCTOS AVON ECUADOR	581,34
SOLUCIONES AQUICOLAS	10,00
AMERICAN CALL CENTER	10,00
PLASTRO S.A.	20,00
CLUB DEPORTIVO DIANA QUINTANA	10,00
SERVIEDUCA S.A.	3,00
AUTOLIDER ECUADOR S.A.	20,00
FUNDACION CAMINOS DE ALIANZA	5,10
AGRIPAC	20,00
SOCIEDAD DE MADRES SALECIANA	5,79
DISTRIBUIDORA DISPACIF	10,00
LA GANGA R.C.A.	25,00
UNIDAL ECUADOR	20,00
IMPORTAD DEL MONTE	10,00
ARKITRUST	26,00
VISACOM	20,00
INDUWAGEN	20,00
BOCKSEE	10,00
INT FOOD SERVICES	60,00
MAXICHEM ECUADOR	10,00
COPECE	40,00

NOTA No. 6 Inventarios

La compañía no mantiene inventarios al 31 de diciembre de 2016.

NOTA No. 7 Impuestos corrientes (RETENCIONES POR PAGAR)

Al 31 de diciembre de 2016 mantiene un saldo de 4.198,09 detallada en las siguientes cuentas:

RTE.FTE.2% SERVICIOS	-281,25
RET.1%BIENES NO PRODUCIDOS SOC	-69,06
RET.FUENTE 8%ARRIENDO B IN.P.N	-47,86
RET 10% HONO. PROFESIONALES	-1.263,81
RET.I.V.A. HONORARIOS(100%)	-1.769,34
RETENCION DEL I.V.A(30%)COMPRA	-236,25
RETENCION DEL I.V.A(70%)SERV.	-39,80
RET.IVA LIQ.COMPRA 100%	-490,72

NOTA No. 8 Instalaciones, Muebles y enseres de oficina, Equipos de computacion

Al 31 de diciembre de 2016 tiene un saldo de 21.358,97 y comprenden:

INSTALACIONES	3.987,36
EQUIPOS DE COMPUTACION	100.722,81
MUEBLES Y ENSERES	15.647,26
OTROS ACTIVOS	2.885,30
DEPREC. INSTALACIONES	-3.987,36
DEPREC. EQUIPOS DE COMPUTACION	-81.405,04
DEPREC. MUEBLES Y ENSERES	-13.606,06
DEPREC. OTROS ACTIVOS	-2.885,30

NOTA No. 9 Capital suscrito

Al 31 de diciembre de 2016 es de $20.000.00 y esta dividido en 20.000 acciones ordinarias y nominativas por un valor de $1.00 dólar de los Estados Unidos Americanos.

NOTA No. 10 Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2016 es de $3.828,06 dólares de los Estados Unidos Americanos.

NOTA No. 11 Resultado del Ejercicio

Luego de las deducciones del 15% para trabajadores y del impuesto a la renta minimo, presenta un valor de 664,35 como utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre de 2016.

NOTA No. 12 Ingresos

Los ingresos de la compañía provienen de las actividades de Organización y Direccion de eventos deportivos, asi como también de Auspicios publicitarios en los eventos mencionados.

NOTA No. 13 Eventos Subsecuentes

Posterior a la fecha del Estado de Situacion Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un ajuste o revelación en los Estados Financieros.

Jorge Morales Flores
Contador