

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA No. 1 Descripción y entorno económico de la compañía

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 2017

### 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 2017, con el siguientes saldo 12.465.16 detallado en la siguientes cuenta:

PACIFICO \$ #5453027	12.185,89
PICHINCHA	228,64
BANCO DE MACHALA	1,40
BANCO BOLIVARIANO	49,23

### **NOTA No. 4 Cuentas por cobrar clientes**

Las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre de 2017 estan formadas por el saldo de 47.165,46 detallada en las siguientes cuentas:

SUPERDEPORTE S.A.	390,00
NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.	31,20
CLUB SPORT EMELEC	2.606,00
ARCGOLD DEL ECUADOR	9.034,76
THE TESALIA SPRINGS COMPANY SA	260,00
CITYCHASE EVENTOS ECUADOR	117,00
PEAR BUREAU NORTHWEST	41,00
E.P.SERVICIO ASESORIA CONSULTA	22.569,50
HISPANA DE SEGUROS S.A.	1.016,00
CONSORCIO ETORRES DUPROCSA	11.100,00

### **NOTA No. 5 Impuestos Corrientes**

Al 31 de diciembre de 2017 tiene en saldo de 99.244,87 y comprenden las siguientes cuentas:

I.V.A. CREDITO TRIBUTARIO	69.452,42
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2016	7.372,17

IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2015	9.785,59
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2014	5.080,54
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2013	3.068,62
INDUSTRIAS LACTEAS TONI	24,00
BANCO BOLIVARIANO C.A.	41,46
TESALIA	150,00
NATURPHARMA S.A.	10,00
LA FABRIL S.A.	1.361,68
CORINT S.A.	440,44
ARCGOLD DEL ECUADOR	439,96
DIRECTV S.A.	100,00
AMAGUA	9,51
COMPAYIA DE SEGUROS ECUATORIAN	10,00
TIOSA	50,80
BANCO DEL PACIFICO	65,39
HISPANA DE SEGUROS	60,00
SOLUBLES INSTANTANEOS	32,50
BANCO GUAYAQUIL	100,52
WHOLEBUSINESS DEL ECUADOR S.A.	15,00
PRODUCTOS AVON ECUADOR	962,45
NATURAL VITALITY	12,00
FUNDACION SER FELIZ	71,00
LANSAXCAPITAL	20,00
QUICORNAC	20,00
FUNDAMETZ S.A.	30,00
GAD MUNICIPAL DEL CANTON SAMBO	90,00
PAGOSEGURO S.A.	20,00

ECUAELECOMMERCE	20,00
CONSORCIO ETORRES DUPROCSA	100,00
HECADU S.A.	1,61
FERROHECADU S.A.	3,86
BUADNET S.A.	4,93
CAMARA DE COMERCIO	218,42

#### **NOTA No. 6 Inventarios**

La compañía no mantiene inventarios al 31 de diciembre de 2017.

#### **NOTA No. 7 Impuestos corrientes (RETENCIONES POR PAGAR)**

Al 31 de diciembre de 2017 mantiene un saldo de 5.497,17 detallada en las siguientes cuentas:

RTE.FTE.2% SERVICIOS	-170,21
RET.1%BIENES NO PRODUCIDOS SOC	-53,32
RET.FUENTE 8%ARRIENDO B IN.P.N	-21,38
RET 10% HONO. PROFESIONALES	-55,56
RET.I.V.A. HONORARIOS(100%)	-66,67
RETENCION DEL I.V.A(30%)COMPRA	-136,80
RETENCION DEL I.V.A(70%)SERV.	-694,01
I.V.A.	-4.299,22

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

Al 31 de diciembre de 2016 tiene un saldo de 10.893,41 y comprenden:

INSTALACIONES	3.987,36
EQUIPOS DE COMPUTACION	100.722,81

MUEBLES Y ENSERES	15.647,26
OTROS ACTIVOS	2.885,30
INSTALACIONES	-3.987,36
EQUIPOS DE COMPUTACION	-91.483,96
MUEBLES Y ENSERES	-13.992,70
OTROS ACTIVOS	-2.885,30

#### **NOTA No. 9 Capital suscrito**

Al 31 de diciembre de 2017 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 2017 es de \$3.894.50 dólares de los Estados Unidos Americanos.

#### **NOTA No. 11 Resultado del Ejercicio**

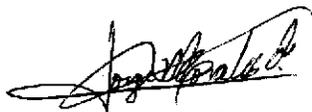
Luego de las deducciones del 15% para trabajadores y del impuesto a la renta, presenta un valor de 1.594,49 como utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre de 2017.

#### **NOTA No. 12 Ingresos**

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

#### **NOTA No. 13 Eventos Subsecuentes**

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



Jorge Morales Flores

Contador