

## 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 Raul Gomez Lince s/n y 1er paseo NO edificio Maruri Gray, 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 2019

### 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 2019, con el siguientes saldo 8,65 detallado en la siguientes cuenta:

PACIFICO \$ #5453027	0,16
PICHINCHA	3,94
BANCO DE MACHALA	1,4
BANCO BOLIVARIANO	3,15

### NOTA No. 4 Cuentas por cobrar clientes

Las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre de 2019 estan formadas por el saldo de 32.080,30 detallada en las siguientes cuentas:

CONECEL	1016
SUPERDEPORTE S.A.	390
DIEGO MARURI MIRANDA	0
MONICA CABEZA DE VACA	2830,5
THE TESALIA SPRINGS COMPANY SA	260
AMAGUA	0
CORREDORES VARIOS	0
E.P.SERVICIO ASESORIA CONSULTA	22569,5
HISPANA DE SEGUROS S.A.	0,1
WHOLEBUSINESS S.A.	-560
CAMARA DE COMERCIO DE GUAYAQUI	0
INDUAUTO S.A.	1539
PRODUCTOS TISSUE DEL ECUADOR	0
DINADEC S.A.	4064
IVAN RODRIGUEZ	-28,8

### NOTA No. 5 Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre de 2019 tiene en saldo de 44.762,49 y comprenden las siguientes cuentas:

IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2019	3729,02
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2018	3319,18
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2017	4485,53
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2016	7372,17
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2015	9785,59
IMPUESTOS RETENIDOS AÑO 2014	2424,96
I.V.A. CREDITO TRIBUTARIO	13646,04

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

La compañía no mantiene inventarios al 31 de diciembre de 2019.

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

Al 31 de diciembre de 2019 mantiene un saldo de 3.550.82 detallada en las siguientes cuentas:

RTE.FTE.2% SERVICIOS	-375,43
RET.1%BIENES NO PRODUCIDOS SOC	-116,93
RET 10% HONO. PROFESIONALES	-158,89
RET.I.V.A. HONORARIOS(100%)	-70,67
RETENCION DEL I.V.A(30%)COMPRA	-389,9
RETENCION DEL I.V.A(70%)SERV.	-433,43
RET.IVA*PERS.NATURALES 100%	-120
IMPUESTOS I.V.A. A PAGAR	-1885,57

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

Al 31 de diciembre de 2019 tiene un saldo de 881,28 y comprenden:

INSTALACIONES	3987,36
EQUIPOS DE COMPUTACION	100722,81
MUEBLES Y ENSERES	15647,26
OTROS ACTIVOS	2885,3
INSTALACIONES	-3987,36
EQUIPOS DE COMPUTACION	-100722,81
MUEBLES Y ENSERES	-14765,98
OTROS ACTIVOS	-2885,3

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

Al 31 de diciembre de 2019 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 2019 es de \$4.138,99 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 883.94 como utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre de 2019.

**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

Al 31 de diciembre de 2019 tiene un saldo de \$81.58 y comprende:

3887.38	INSTALACIONES
100732.81	EQUIPOS DE COMPUTACION
12847.58	MUEBLES Y ENSERES
2882.3	OTROS ACTIVOS
-3887.38	INSTALACIONES
-100732.81	EQUIPOS DE COMPUTACION
-12847.58	MUEBLES Y ENSERES
-2882.3	OTROS ACTIVOS

**NOTA No. 9 Capital suscrito**

Al 31 de diciembre de 2019 es de \$20.000.00 y está 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 2019 es de \$4.138.88 dólares de los Estados Unidos Americanos.