

DATASOLUTIONS S.A.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

DATASOLUTIONS S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

<i><u>Indice</u></i>	<i><u>Páginas No.</u></i>
Balance general	3 -4
Estado de resultados	5
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	6
Estados de flujos de efectivo	7 - 8
Notas a los estados financieros	9 - 15

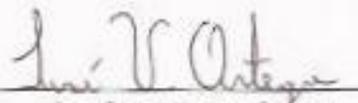
ABREVIATURAS USADAS:

- US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

DATASOLUTIONS S.A.**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012****ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2012**

<u>Activos</u>	<u>2012</u>
Activo corriente:	
Bancos (nota 3)	US\$ 2,164
Cuentas por cobrar:	
Clientes (nota 4)	109,525
Impuestos, pagado en exceso	21,785
Otros impuestos	1,533
Anticipo Proveedores (nota 6)	6,023
Otros	<u>31,001</u>
Total cuentas por cobrar	169,868
Menos provisión para cuentas dudosas	<u>11,718</u>
Cuentas por cobrar, neto	158,150
Inventarios -	
Archivadores (nota 7)	<u>776</u>
Total inventarios	776
Total activo corriente	161,090
Equipos y mobiliarios	283,997
Menos depreciación acumulada	<u>118,415</u>
Total equipos y mobiliarios, neto (nota 8)	165,582
	US\$ <u><u>326,671</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros

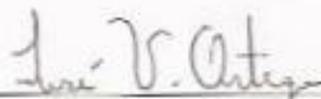

Ing. José Vicente Ortega
Gerente General

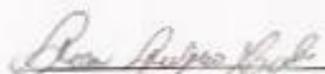

C.P.A. Rosa Ríofrío Cali
Contadora General

ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2012

<u>Pasivos y Patrimonio</u>		<u>2012</u>
Pasivo corriente:		
Cuentas por pagar:		
Proveedores (nota 9)	US\$	88,901
Impuestos		4,034
Otras cuentas por pagar		60,022
Anticipo Cliente		403
Total cuentas por pagar		<u>153,360</u>
Gastos acumulados por pagar (nota 10)		<u>32,506</u>
Total pasivo corriente y total pasivos		185,866
Obligaciones largo plazo		<u>54,053</u>
Total pasivo largo plazo		<u>54,053</u>
Total pasivos		<u>239,920</u>
Patrimonio:		
Capital acciones-suscrito 800 suscritas de US\$1 cada una (nota 12)		93,241
Aporte para futuras Capitalizaciones		1
Resultados Acumulados		-35,386
(Utilidades) perdida acumuladas		<u>28,896</u>
Total patrimonio		<u>86,752</u>
	US\$	<u>326,671</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Jose Vicente Ortega
Gerente General

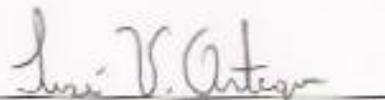

C.P.A. Rosa Riofrio Cali
Contadora General

ESTADO DE RESULTADOS

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2012

	<u>2012</u>
Ventas	US\$ 647,721
Costo	<u>31,945</u>
Utilidad bruta	<u>615,776</u>
Gastos de operación	
Gastos de administración	<u>419,736</u>
Utilidad en operación	<u>196,040</u>
Otros ingresos (egresos):	
Gastos financieros	10,604
Otros, neto	<u>139,900</u>
Total otros ingresos (egresos), neto	<u>150,504</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores sobre las utilidades e impuesto a la renta	45,536
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>6,830</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	38,706
Impuesto a la renta	9,810
Utilidad neta	US\$ <u><u>28,896</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Jose Vicente Ortega
Gerente General

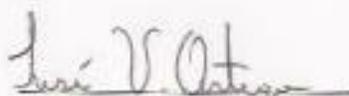

C.P.A. Rosa Riofrio Cali
Contadora General

ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2012

		<u>Capital pagado</u>	<u>Aporte para futuras capitalizaciones</u>	<u>Utilidades (Pérdidas) acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero del 2012	US\$	93,241	200,352	-235,738	57,856
Transferencia			-200,352	200,352	0
Utilidad neta				28,896	28,896
Saldo al 31 de diciembre del 2012	US\$	<u>93,241</u>	<u>1</u>	<u>-6,490</u>	<u>86,752</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. José Vicente Ortega
Gerente General


C.P.A. Rosa Rios
Contadora General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2012

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2012</u>
Flujos de efectivo en las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes	US\$ 571,778
Efectivo pagado a proveedores	-453,333
Efectivo pagado a empleados	-32,372
Impuesto sobre la renta pagados	-6,112
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>79,960</u>
Flujos de efectivo en las actividades de inversión-	
Otros muebles y equipos	<u>-64,722</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-64,722
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento-	
Préstamos bancarios, pagados	-13,013
Otros	<u>-1,538</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-14,552
Aumento (Disminución) neto en efectivo	687
Efectivo al inicio del año	1,477
Efectivo al final del año	US\$ <u><u>2,164</u></u>

VIENEN.....

Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto
por las actividades de operación

2,012

Utilidad antes de Participación Trab. e Imp. a la Renta US\$ 45,536

Partidas de conciliación entre la utilidad antes de participación
trabajadores con el neto provisto por las actividades de operación

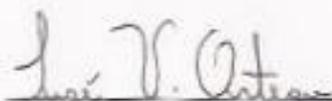
Depreciación y amortización	43,643
Provisión para cuentas dudosas	10,718
Otros	<u>-5,741</u>
Total partidas conciliatorias	48,620

Cambios en activos y pasivos:

(Aumento) Disminución en cuentas por cobrar	-51,976
(Aumento) Disminución en inventarios	-431
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	49,427
(Aumento) Disminución Otros anticipos de clientes	-43,587
(Aumento) Disminución en gastos acumulados por pagar	<u>32,372</u>
Total cambios en activos y pasivos	-14,196

Efectivo neto provisto por las actividades de operación US\$ 79,960

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. José Vicente Ortega
Gerente General


C.P.A. Rosa Riosfrio Cali
Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

1- Operaciones

DATASOLUTIONS S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Novena del Cantón Guayaquil el 8 de mayo del 2007, fue aprobada por la Súper de Compañías mediante Resolución No. 07.G.IJ.0002901, Expediente 7133248, Inscrita en el Registro Mercantil No. 23.002 el 4 de mayo del 2007.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas.

Su actividad principal es la de archivo, organización, digitación, conservación, cuidado,...

En el Año 2012 de las ventas totales, el 100% corresponde a las ventas locales del negocio.

2.- Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad son detalladas a continuación:

a) Base de presentación

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia.

b) Propiedades y equipos

Las propiedades, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US Dólares.

Los muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

• Equipo de oficina	10%
• Equipos de computación	33%
• Muebles y enseres	10%

- Otros Activos 10%
- Instalaciones 10%

c) **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

d) **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

e) **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) **Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

h) **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

i) **Participación de trabajadores en utilidades**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

j) **Impuesto a la renta**

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar.

La tarifa del impuesto a la renta para las sociedades domiciliadas en el País hasta el 2010 es del 23% sobre la base imponible. Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo, para lo cual deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con los requisitos que se establecen en el Reglamento.

La Ley de Régimen Tributario Interno y Reglamento también establecen que las sociedades calcularán y pagarán un anticipo al impuesto a renta equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

- 0.2% del patrimonio total.
- 0.2% del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- 0.4% del activo total, y
- 0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

El anticipo pagado originará crédito tributario únicamente en la parte que no exceda al impuesto a la renta causado.

Según el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial 351-S, 29 XII-2010, reformó la tarifa del impuesto a la renta al 22% para las sociedades, el que se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 la tarifa será del 24%, para el 2012 será del 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

3.- **Bancos y equivalentes de efectivo**

Al 31 de diciembre del 2012 el valor de Bancos y sus equivalentes asciende a US\$2.164

5.- **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 son de US\$109.525.

6.- **Anticipo proveedores**

Al 31 de diciembre del 2012, los anticipos proveedores son de US\$6.023.

7.- **Inventario**

La cuenta de Inventario asciende a US\$776 durante el 2012.

8.- **Equipos, mobiliarios y vehículos**

El movimiento de propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2012, es como sigue:

	US\$					
	Equipos de Oficina	Equipos de computación	Muebles y Enseres	Otros Activos	Instalaciones	Total
Costos:						
Saldo al 1 de enero del 2012	11,545	103,234	101,213	3,284	0	219,275
Adiciones	5,228	12,521	44,024	1,252	1,696	64,722
Saldo al 31 de diciembre del 2012	16,773	115,755	145,237	4,536	1,696	283,997
Depreciaciones:						
Saldo al 1 de enero del 2012	4,107	43,779	26,236	650	0	74,772
Adiciones	1,477	28,255	13,509	360	42	43,643
Saldo al 31 de diciembre del 2012	5,584	72,033	39,746	1,010	42	118,415
Propiedades y equipos, neto	11,189	43,722	105,491	3,526	1,654	165,582

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos asciende a US\$43.643.

9.- **Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar de la compañía a diciembre del 2012 es de US\$88.901.

10. Gastos Acumulados por pagar

En el 2012 los gastos acumulados por pagar fueron los siguientes:

	Saldo al 01-ene-12	Adiciones	Pagos	Saldo al 31-dic-12
Decimo Tercero	1,187	18,234	-17,913	1,507
Decimo Cuarto	5,534	13,789	-11,244	8,079
Vacaciones	2,541	9,146	-5,291	6,395
Fondo de Reserva	0	682	-607	75
Salario Digno	0	1,233	0	1,233
Participación Trabajadores	134	6,830	-134	6,830
Acta de finiquito	0	8,387	0	8,387
	<u>9,395</u>	<u>58,301</u>	<u>-35,190</u>	<u>32,506</u>

11.- Impuesto Causado

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto por 23% de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

Utilidad contable antes de la Participación Trabajadores	45,536
Menos: 15% Participación Trabajadores	6,830
Mas: Gastos no deducibles	5,804
Menos: Trabajador Discapitado	1,859
Base imponible para impuesto la renta	<u>42,650</u>
Impuesto a la Renta Causado	<u>9,810</u>

12.- Capital en acciones

El capital asciende a US\$ 93.241 que está representado por 93.241 participaciones de US\$1.00 cada una.

13.- Ingresos de actividades ordinarias

Durante el año 2012, los ingresos de la Compañía se generaron por las ventas de sus Servicios de archivo, digitación indexación, entre otros el detalle es el siguiente:

		<u>2012</u>
Inversión Inicial	US\$	90,212
Costo de Física		405,051
Almacenamiento Digital		27,302
Digitalización		31,506
Licencias		1,865
Indexación Datasolutions		14,889
Indexación Clientes		301
Busquedas		10,430
Retornos		9,500
Digitalización y Escaneo		577
Ventas de Cajas		20,932
Recepción y Radicación de Doc.		23,466
Pedidos Manuales		720
Alquiler de Recipientes		915
Administración de Recipientes		1,269
Reciclajes Datasolutions		53
Destrucción		692
Transportes		7,927
Reciclajes Datasolutions		113
Total Ingresos	US\$	<u>647,721</u>

14.- Gastos Generales y de Administración

Durante el año 2012, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

<u>Gastos</u>		<u>2012</u>
<u>Administrativos y Otros</u>		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	US\$	248,718
Aportes a la seguridad social		34,225
Beneficios sociales e indemnizaciones		47,750
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		5,213
Transporte		13,524
Cuentas Incobrables		10,718
Seguros y Retaseguros		2,122
Gastos de viaje		1,985
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		10,061
Impuestos, contribuciones y otros		1,777
Depreciaciones:		43,643
Total Gastos Administrativos		<u>419,736</u>
<u>Financieros</u>		
Comisiones e Intereses		10,604
Total Gastos Financieros		<u>10,604</u>
<u>Otros</u>		
Arrendamiento operativo		47,650
Iva Gastos		1,934
Otros Servicios		77,533
Otros Bienes		12,783
Total Otros Gastos		<u>139,900</u>
Total Gastos Generales y Administrativos		<u>570,240</u>

15.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 29 de marzo del 2013.
