

DATAMONT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DATAMONT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

COMPAÑÍA DATAMONT S.A. Fue constituida en la provincia del Guayas, ciudad de Guayaquil, cantón Guayaquil, Ecuador el 16 de mayo de 2008. El capital social de la compañía es de ochocientos dólares (\$800) americanos y está dividida en 800 acciones ordinarias y nominativas a un valor de un dólar cada una. La actividad principal de la Compañía es la compraventa, corretaje, administración, permuta, agenciamiento, explotación, arrendamiento y anticresis de bienes inmuebles urbanos y rurales. Actividades inmobiliarias. Compra - venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados, como: edificios de apartamentos y viviendas; edificios no residenciales, incluso salas de exposiciones; instalaciones para almacenaje, centros comerciales y terrenos; incluye el alquiler de casas y apartamentos amueblados o sin amueblar por períodos largos, en general por meses o por años. (Aplicable a las utilidades a reinvertir).

Base de Presentación.- La Compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América de acuerdo con la normatividad vigente.

La Superintendencia de Compañías conforme a Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 de diciembre 31 del 2008, resuelve establecer el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías:

Aplicarán a partir del

Período de transición

1 de enero del 2010:

- Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores
- Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa

Año 2009:

Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2009

1 de enero del 2011:

- Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$. 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007
- Las compañías Holding o tenedoras de acciones
- Las compañías de economía mixta
- Las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas

Año 2010:

Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2010

DATAMONT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

<u>Aplicarán a partir del</u>	<u>Período de transición</u>
1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores	Año 2011: Para tal efecto, este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF, a partir del año 2011

La Superintendencia de Compañías resuelve también establecer que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC", de la 1 a la 15 y de la 18 a la 27, se mantendrán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2009, hasta el 31 de diciembre del 2010 y hasta el 31 de diciembre del 2011 para las compañías y entes arriba mencionados, respectivamente.

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, y para aquellas compañías que reinviertan la utilidad aplicarán la tasa del 15% de impuesto a la renta (aplicable a las utilidades a reinvertir).

2 y 3. Documentos y cuentas por pagar clientes no relacionados y Documentos y cuentas por pagar clientes relacionados

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Documentos y cuentas por pagar clientes no relacionados corresponde principalmente al valor por cobrar en la prestación de servicios. En el mismo constan anticipos realizados a los proveedores.

4. Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)

Al 31 de diciembre de 2015, el crédito tributario a favor de la empresa corresponde al valor del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por compras que se han realizado y retenciones que nos han realizado en el año fiscal 2015.

5. Crédito tributario a favor de la empresa (IR)

Al 31 de diciembre de 2015, el crédito tributario a favor de la empresa corresponde al valor del Impuesto a la Renta (IR) por retenciones que nos han efectuado por la venta de servicios en el año fiscal 2013, de acuerdo al siguiente detalle:

DATAMONT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

N.	MES	% RETENCIÓN	VALOR RETENIDO EN DÓLARES AMERICANOS
1	Marzo	1%	4207.16
2	Marzo	2%	90.00
3	Mayo	1%	828.30
4	Agosto	1%	1755.35
5	Octubre	2%	257.69
6	Noviembre	2%	122.40
7	Diciembre	2%	4280.88
		TOTAL	11541.79

6. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Cuentas y documentos por pagar corresponde al valor por pagar por las adquisiciones de bienes y servicios que se requirieron para la prestación de servicios de años anteriores y el presente año. El valor no tiene fecha de vencimiento y no devenga intereses. Se cancelará conforme a la liquidez que genere la empresa.

7. Capital social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está representado por USD\$800.00 acciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor nominal de US\$. 1.00 cada una.

8 y 9 PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

El gasto de impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, fue determinado como sigue:

	<u>2015</u>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	1326,57
	<u>1326,57</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	(198.99)
Gastos no deducibles	<u>0.00</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>1127.58</u>

DATAMONT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Utilidad gravable	1127.58
Impuesto a la renta 22%	248.07
Menos retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	(<u>223.71</u>)
Impuesto a pagar	<u>24.36</u>


Ing. Barros Pazmiño Arturo
Gerente General


Sra. Gabriela Rodríguez
Contadora

ESPACIO EN
BLANCO