

**DATAMONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

**DATAMONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**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 treinta mil dólares americanos (\$30.000) y está dividida en 30.000 acciones ordinarias y nominativas a un valor de un dólar cada una. La actividad principal de la Compañía es la ingeniería eléctrica.

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:

<u>Aplicarán a partir del</u>	<u>Período de transición</u>
1 de enero del 2010: <ul style="list-style-type: none"><li>• Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores</li><li>• Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa</li></ul>	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: <ul style="list-style-type: none"><li>• Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$. 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007</li><li>• Las compañías Holding o tenedoras de acciones</li><li>• Las compañías de economía mixta</li><li>• Las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas</li></ul>	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

<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

**DATAMONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

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. Documentos y cuentas por pagar clientes no relacionados**

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Documentos y cuentas por pagar clientes no relacionados corresponde principalmente al valor por cobrar en la prestación de servicios.

**3. Anticipo proveedores**

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Anticipo proveedores corresponde al siguiente detalle:

<b>ANTICIPO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>	
BARROS ARTURO	1.750,00
TORRES SILVA MENTHOR GONZALO	9.000,00
MONTERO MARIBEL	12.000,00
HIDALGO HUGO	8.000,00
VILLACIS VLADIMIR	11.000,00
INDUSTRIAS SEBLAN CIA LTDA	35.000,00
SALGUERO JACOME MARCO ANTONIO	1.500,00
ING. CHINCHAY	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>79.250,00</b>

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

Al 31 de diciembre de 2016, 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 2016.

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

**DATAMONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

Al 31 de diciembre de 2016, 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 2016.

**6. Cuentas y documentos por pagar**

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016, el capital social de la Compañía está representado por USD\$30.000,00 acciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor nominal de US\$. 1.00 cada una.

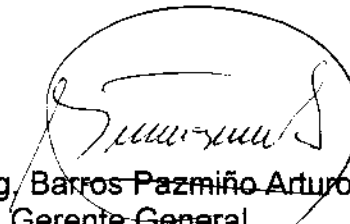
**8 y 9 PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

El gasto de impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, fue determinado como sigue:

	<b><u>2016</u></b>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	92.069,08
	<u>92.069,08</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	( 13.810,36 )
Gastos no deducibles	<u>4010,95</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>82.269,67</u>
Utilidad gravable	<u>82.269,67</u>
Impuesto a la renta 22%	18.099,33
Menos Anticipo I.R.	( 1.883,88 )
Menos retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	( <u>14.457,60</u> )
Impuesto a pagar	<u>1.757,85</u>

**DATAMONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---



Ing. Barros Pazmiño Arturo  
Gerente General



Sra. Gabriela Rodríguez  
Contadora

ESPACIO EN  
BLANCO