

DATILMEDIA S.A.

Estados Financieros

Período terminado en Diciembre 31, 2011

DATILMEDIA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE 31, 2011

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Notas	<u>2011</u>
<u>ACTIVOS</u>		
Efectivo y sus equivalentes	5	53,400
Cuentas por cobrar, neto	6	12,652
Gastos pagados por anticipado	7	<u>3,779</u>
Total activo corriente		69,831
Equipos, neto	8	4,999
Otros activos		<u>1,010</u>
Total activos		<u><u>75,840</u></u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
<u>PASIVOS</u>		
Cuentas por pagar	9	27,361
Gastos acumulados		1,856
Préstamo Accionistas	10	<u>42,591</u>
Total pasivos corrientes		71,808
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
Capital social	12	800
Resultados acumulados	12	<u>3,232</u>
Total patrimonio de los accionistas		4,032
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		<u><u>75,840</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

Eduardo Raad Serrano
Representante Legal

María Fernanda Donoso Proaño
Contadora General

DATILMEDIA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DICIEMBRE 31, 2011

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Notas	<u>2011</u>
Ventas		49,106
Costo de ventas		<u>(0)</u>
Utilidad bruta		49,106
Gastos administrativos		<u>(44,854)</u>
Total Gastos		<u>(44,854)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		4,252
Impuesto a la renta	11	<u>(1,020)</u>
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u><u>(3,232)</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

Eduardo Raad Serrano
Representante Legal

María Fernanda Donoso Proaño
Contadora General

DATILMEDIA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

DICIEMBRE 31, 2011

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	Capital social	Reserva legal	Reserva de Capital	Resultados acumulados	Total
Saldos Inicial 2011 (Mayo)	800	0	0	0	800
Utilidad del ejercicio				3,232	3,232
Saldos diciembre 31, 2011	800	0	0	3,232	4,032

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

Eduardo Raad Serrano
Representante Legal

María Fernanda Donoso Proaño
Contadora General

DATILMEDIA S.A.

ESTADO DE FLUJOS EFECTIVO

DICIEMBRE 31, 2011 y 2010

(Expresados en dólares de E.U.A.)

<u>MÉTODO INDIRECTO</u>	<u>2011</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>	
Utilidad (pérdida) del ejercicio	3,232
Ajustes para reconciliar la utilidad (pérdida) del ejercicio con el efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	
Depreciación	88
Impuesto a la renta	1,020
<u>Cambios netos en activos y pasivos</u>	
Cuentas por cobrar	(12,652)
Gastos pagados por anticipado y otros	(4,789)
Proveedores y otros	28,197
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	<u>15,096</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>	
Adquisición de equipos	<u>(5,087)</u>
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	(5,087)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>	
Préstamos recibidos	42,591
Constitución de capital aporte en efectivo de socios	800
Efectivo neto provisto en actividades de financiamiento	<u>43,391</u>
Aumento neto en efectivo	53,400
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	0
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	54,400
<u>MÉTODO DIRECTO</u>	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>	
Cobros a clientes y otros	31,665
Pago a proveedores y otros	<u>(16,569)</u>
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	<u>15,096</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.

Eduardo Raad Serrano
Representante Legal

María Fernanda Donoso Proaño
Contadora General

DATILMEDIA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2011

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

DATILMEDIA S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador el 17 de Mayo del 2011, y su actividad es el Desarrollo de Programas de Software.

La Administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado. A criterio de la Administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Bases de presentación

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria (u.m.) del Ecuador, en idioma castellano y de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC vigentes, y preparados con base de los costos históricos.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones de la provisión para ciertas cuentas de difícil recuperación. La Administración cree que no es necesario el registro de una provisión considerando que los saldos corresponden a los últimos meses.

Equipos

Los muebles se presentan a su valor razonable. La depreciación de los activos se registra en los resultados del año, utilizando el método de línea recta y tasas de depreciación basadas en la vida útil estimada de los bienes.

Las tasas de depreciación anual de estos activos, son las siguientes:

Muebles y Enseres	10 años
-------------------	---------

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al mes siguiente, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Reconocimiento de Ingresos

La compañía reconoce los ingresos cuando los bienes son entregados o servicios son prestados al cliente.

Los gastos son costos que están relacionados con ingresos del periodo ya sea directa o indirectamente, y son reconocidos en el ejercicio en que se utilizan. Los costos y gastos que se asocian con ingresos futuros o que de otra manera se asocian con futuros periodos contables se difieren como activos.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta

La participación a trabajadores e impuesto a la renta se aplican sobre la utilidad del ejercicio en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio.

En este ejercicio la compañía no cuenta con personal ya que recién se iniciaron las operaciones.

3. IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

De conformidad con lo dispuesto en la Resolución N°.06.Q.ICI.004 de Agosto 21 del 2006, publicada en el R.O. N°. 348 de 4 de Septiembre del mismo año, reformada por la Resolución N°. 08.G.DSC.010 de Noviembre 20 del 2008, de la Superintendencia de Compañías, la empresa debe aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera en la preparación de los Estados Financieros en el ejercicio económico 2012, siendo el periodo de transición el año 2011.

De acuerdo a lo dispuesto en las Resoluciones N°. SC-INPA-UA-G-10-005 de Diciembre 7 del 2010 y N°. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11 de Enero 12 del 2011, de la Superintendencia de Compañías, para efectos del registro y preparación de estados financieros, la empresa califica como PYMES por cumplir con las siguientes condiciones:

- 1) Activos totales inferiores a CUATRO MILLONES DE DÓLARES.
- 2) Registran un valor Bruto de Ventas Anuales inferior a CINCO MILLONES DE DÓLARES y,
- 3) Tener menos de 200 trabajadores

4. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en diversos factores incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideren razonables de acuerdo a las circunstancias.

5. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2011, la cuenta efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta por:

	<u>2011</u>
Bancos locales (1)	53,400
TOTAL	<u>53,400</u>

(1) Corresponde al saldo conciliado de la cuenta corriente del Banco Bolivariano

6. CUENTAS POR COBRAR, NETO

Al 31 de diciembre del 2011, los saldos de cuentas por cobrar incluyen:

	<u>2010</u>
Clientes	12,652
	12,652
Provisión para cuentas incobrables (1)	<u>(0)</u>
TOTAL	<u>12,652</u>

(1) No es necesario el registro de una provisión considerando que no son saldos antiguos.

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre del 2011, los saldos de gastos pagados por anticipado incluyen:

	<u>2011</u>
Retenciones de clientes (1)	2,852
Crédito Tributario del IVA	927
TOTAL	<u>3.779</u>

(1) Corresponde a retenciones de clientes sobre facturas emitidas durante el periodo 2011.

8. EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2011, el movimiento de equipos es el siguiente:

Detalle	Saldos 30/11/2011	Adiciones Diciembre	Saldos 31/12/2011
Muebles y Enseres	5,086.90	0.00	5,086.90
	5,086.90	0.00	5,086.90
(-) Depreciación Acumulada	0.00	0.00	-87.87
Equipos, Neto	5,086.90		4,999.03

Al 31 de diciembre del 2011, la Compañía no mantiene prendas sobre sus bienes.

9. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Proveedores locales (1)	27,361
TOTAL	<u>27,361</u>

(1) Corresponden a proveedores de bienes y servicios necesarios para la operación de la compañía.

10. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2011, las obligaciones con los accionistas, están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
José Eduardo Raad Serrano	42,355
Julia Ramírez de Ferreti	236
TOTAL	<u>42,591</u>

Estos préstamos no tienen fecha de vencimiento ni se pagan intereses por el financiamiento.

11. IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 24%, disminuyéndose en un 10% cuando los resultados se capitalizan. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2011</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	4,252
Participación a trabajadores	(0)
Ingresos exentos	(0)
Gastos no deducibles	0
Ajustes gastos por ingresos exentos	0
15% P.T. ingresos exentos	0
Beneficio tributario discapacitados	(0)
Utilidad gravable	<u>4,252</u>
Impuesto a renta	1,020

12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 0.01 cada una.

Resultados acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

13. COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

La administración de la compañía declara no tener compromisos ni contingencias importantes que puedan afectar en el futuro la continuidad del negocio.

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Julio 17, 2012) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.