

DAVILA TERAN SISTEMAS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DATESIS CIA.LTDA.

Balance general

Al 31 de diciembre de 2016

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Nota		
Activo:			
Efectivo en caja y bancos	3	300	
Documentos y Cuentas por Cobrar clientes, neto	4	50,991	
Activos por Impuestos Corrientes	6	21,290	
Mobiliario y equipo, neto	5	21,971	
Total activo			<u>94.552</u>
Pasivo y Patrimonio:			
Pasivo:			
Cuentas por Pagar	7	31.108	
Otras Obligaciones Corrientes		26.679	
Cuentas por Pagar Relacionadas		15.832	
Obligaciones Financieras		17.102	
Total pasivo			<u>90.721</u>
Patrimonio :			
Capital Social	9	400	
Reserva Legal		1.108	
Resultados Acumulados		2.313	
Resultados del Ejercicio		10	<u>3.831</u>
Total pasivo y Patrimonio			<u>94.552</u>


Ing. Pablo Terán
Gerente General


Lcda. Verónica Salazar
Contador General

Las notas que se adjuntan son parte integrante de estos estados financieros.

DAVILA TERAN SISTEMAS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DATESIS CIA.LTDA.

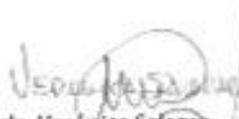
Estado de Resultados

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Nota		
Ingresos:			
Ventas Netas	2(i)	248.068	
Otros ingresos			248.068
(Menos) más:			
Gastos generales:	11		
Administración		99.210	
Ventas		145.333	
Financieros		3.373	247.916
Utilidad del Ejercicio			<u>152</u>


Ing. Pablo Terán
Gerente General


Lcda. Verónica Salazar
Contador General

Las notas que se adjuntan son parte integrante de estos estados financieros.

DAVILA TERAN SISTEMAS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DATESIS CIA.LTDA.

Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016

Expresado en Dólares de E.U.A.

			<u>Resultados Acumulados</u>		
	Capital social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
	_____	_____	_____	_____	_____
Saldo al 31 dic de 2015	400	1108	1102	1211	3821
					0
Más (menos):					0
Resultados Acumulados			1211		1211
Utilidad neta del Ejercicio				-1201	-1201
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400	1108	2313	10	3831
	_____	_____	_____	_____	_____


Ing. Pablo Terán
Gerente General


Lcda. Verónica Salazar
Contador General

Las notas que se adjuntan son parte integrante de estos estados financieros.

DAVILA TERAN SISTEMAS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DATESIS CIA.LTDA.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2016

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. Operaciones

La Compañía fue constituida el 13 de Febrero de 2012. La actividad principal de la Compañía es la prestación de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de equipos de control de procesos industriales, y cuenta con la autorización de la Superintendencia de Compañías para la operación de sus actividades.

La dirección registrada es Av. América N31-142 y Av. Mariana de Jesús.

2. Resumen de las principales políticas de contabilidad

(a) Principios de contabilidad-

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las prácticas y normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías y con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La emisión de los estados financieros adjuntos fue autorizada por la gerencia de la Compañía y deberán ser aprobados por la Junta General de Socios que considere dichos estados.

(b) Provisión para documentos y cuentas por cobrar clientes

La provisión para documentos y cuentas por cobrar de clientes, se constituye para cubrir eventuales pérdidas en la recuperación de las mismas. Los créditos vencidos originados en el giro ordinario de sus negocios se provisiona de acuerdo con lo establecido en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

La provisión requerida, se registra como gasto en los resultados del año.

(c) Inmuebles, mobiliario y equipo-

El mobiliario y equipo está registrado al costo histórico neto de la depreciación acumulada.

Los costos de mantenimiento incluyendo la reposición de partidas menores se cargan a los resultados del año a medida que se incurren.

Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación se determinan con base en la vida probable de los bienes, como sigue:

	<u>Años</u>
Muebles y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Vehículo	<u>5</u>

(d) Otros activos-

Incluyen, anticipos fiscales, crédito tributario por IVA pagado y por retenciones del impuesto a la renta de clientes.

(e) Pasivos

Los pasivos son reconocidos en el momento que se realiza la transacción y se realiza su registro contable.

(f) Reconocimiento de ingresos-

Los ingresos son reconocidos en los resultados una vez que se ha prestado el servicio. Es considerada la concesión de descuentos a clientes, los mismos que se registran en los resultados como una disminución a las ventas.

Las devoluciones se registran a través de notas de crédito y se presentan como una disminución directa de las ventas.

(g) Participación a trabajadores-

La participación a trabajadores se carga en los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad contable.

(h) Impuesto a la renta-

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

(i) Registros contables y unidad monetaria-

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Notas a los estados financieros (continuación)

3. Efectivo

Al 31 de diciembre de 2016, el efectivo registrado corresponde al fondo de caja chica establecido para cubrir gastos menores de la actividad del negocio. Y el saldo del movimiento de ingresos y gastos en la cuenta corriente de la Cia.

4. Documentos y Cuentas por cobrar Clientes

Al 31 de diciembre de 2016, los deudores por primas se formaban de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar	50.973
Menos- Estimación para cuentas incobrables	<u>(1.253)</u>
	<u>49.720</u>

Durante el año 2016, el movimiento de la estimación para cuentas incobrables en deudores fue el siguiente:

Saldo al inicio	999
Más- Provisiones, neto	<u>254</u>
Saldo al final	<u>1.253</u>

5. Inmuebles, mobiliario y equipo, Vehículos

Al 31 de diciembre de 2016, el mobiliario, los equipos y vehículos estaban constituidos de la siguiente manera:

Muebles y equipos de oficina	1.690
Equipos de computación	1.412
Vehículos	<u>43.732</u>
	46.834
Menos- Depreciación acumulada	<u>(24.863)</u>
	<u>21.971</u>

Durante el año 2016, el movimiento de inmuebles, mobiliario, equipo y vehículos fue como sigue:

Saldo al inicio	46.834
Más (menos):	
Adiciones, netas	0

Notas a los estados financieros (continuación)

Depreciación	(24.863)
Saldo al final	<u>21.971</u>

6. Otros activos

Al 31 de diciembre de 2016, los otros activos estaban constituidos de la siguiente manera:

Anticipos Escales	21.290
-------------------	--------

7. Pasivos

Al 31 de diciembre de 2016, los pasivos se formaban de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por pagar Proveedores	31.108
Impuestos, retenciones	7.967
IESS por pagar	3.739
Remuneraciones por pagar	3.660
Obligaciones Financieras	<u>17.102</u>
	<u>65.576</u>

8. Saldos y transacciones con y partes relacionadas

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos con compañías y partes relacionadas fueron los siguientes:

Pasivo	
Cuentas por Pagar	<u>10.172</u>
Total pasivo	<u>79.461</u>

Las transacciones entre compañías relacionadas se celebran en los términos acordados entre ellas.

9. Capital social

Al 31 de diciembre de 2016, el capital social de la Compañía estaba constituido por 100 participaciones con un valor nominal de USD 1,00 cada una, totalmente pagadas.

10. Reserva legal

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

11. Gastos Generales

Al 31 de diciembre de 2016, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

Aporte a la seguridad social	14778,47
arriendo	4402,23
Beneficios Sociales	15357,04
combustible	2665,46
Depreciacion	9386,04
gastos bancarios	681,87
gastos de viaje	4889,01
gtos financieros	2488,36
Mantenimiento y reparaciones	1730,38
otros servicios	9569,38
provision incobrables	253,86
Seguros	1898,06
servicios públicos	343,59
Sueldos	106131,26
suministros y materiales	72993,27
suscripciones y contribuciones	213,32
transporte	133,83
Total general	247915,43

12. Impuesto a la renta

(a) Situación fiscal-

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta tres años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

(b) Determinación y pago del impuesto a la renta-

El impuesto a la renta de la Compañía se determina sobre una base anual con cierre al 31 de diciembre de cada período fiscal, aplicando a las utilidades tributables la tasa del impuesto a la renta.

Las sociedades nuevas que se constituyan están exoneradas del pago del impuesto a la renta por el período de cinco años, siempre y cuando las inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito y Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos.

Las sociedades que transfieran por lo menos el 5% de su capital accionario a favor de al menos el 20% de sus trabajadores, pueden diferir el pago del impuesto a la renta y de su anticipo por el período de cinco años, con el correspondiente pago de intereses.

(c) Tasas del impuesto a la renta-

Las tasas del impuesto a la renta son las siguientes:

<u>Año fiscal</u>	<u>Porcen- taje</u>
2013 en adelante	<u>22%</u>

(d) Anticipo del impuesto a la renta-

El anticipo se determina sobre la base de la declaración del impuesto a la renta del año inmediato anterior, aplicando ciertos porcentajes al valor del activo total (menos ciertos saldos), patrimonio total, ingresos gravables y costos y gastos deducibles. El anticipo será compensado con el impuesto a la renta causado y no es susceptible de devolución, salvo casos de excepción. En caso de que el impuesto a la renta causado fuere menor al anticipo determinado, el anticipo se convierte en impuesto a la renta mínima.

Adicionalmente, se excluirán de la determinación del anticipo del impuesto a la renta los gastos incrementales por generación de nuevo empleo o mejora de masa salarial, y en general aquellas inversiones y gastos efectivamente realizados, relacionados con los beneficios

tributarios para el pago del impuesto a la renta que reconoce el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones para las nuevas inversiones.

También están exonerados del pago del anticipo de impuesto a la renta las sociedades nuevas constituidas a partir de la vigencia del Código de la Producción, hasta por un período de 5 años.