

DATA4DECISION S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden el saldo en el Banco del Pacífico cuenta corriente No. 742438-8. Por un valor de USD. 86.582,17.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se encuentra integradas por las cuentas por cobrar comerciales las cuales serán liquidadas en el año 2012, las diferentes operaciones durante el año 2012 demandaron a la administración a realizar acciones indispensables para operar las actividades de la compañía y continuar con los proyectos en marcha.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponden a las cuentas por pagar proveedores, integradas por proveedores locales y proveedores de exterior, los valores serán cancelados en el año 2013 de acuerdo a la disposición de la administración de la empresa.

4. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Corresponden principalmente a las obligaciones con la administración tributaria por retenciones en la fuente y pago del 12% IVA que ascienden a USD. 13.224,90 los cuales serán cancelados en el año 2013, y la participación trabajadores por un monto de USD. 11.720,30 hacer cancelados en el mes de abril de 2013.

A continuación indicamos la conformación de estas obligaciones:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	26,469.90
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	13,224.90
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	68.54
CON EL IESS	758.50
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	697.66
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	11,720.30

a. IMPUESTOS

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.

Impuesto corriente: El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año. La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

Tarifa impuesto a la renta año 2012 y sucesivos: De conformidad con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones promulgado en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 del 29 de diciembre del 2010, incluye entre otros aspectos tributarios, el siguiente:

b. PROVISIONES

Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

El importe sobre el cual se debe registrar la provisión debe ser la mejor estimación que represente el monto necesario para cancelar la obligación al término de cada período, considerando todos los riesgos y las incertidumbres inherentes. La provisión se mide aplicando el valor presente de los flujos de fondos que se esperan incurrir al momento de su cancelación.

La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23 % para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

5. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Corresponden a sueldos por pagar empleados, los cuales serán liquidados en enero del 2013.

6. CAPITAL

El capital social de la empresa actualizado es de USD 800,00 equivalentes a 800 acciones iguales e indivisibles de un dólar cada una.

7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los resultados al cierre del ejercicio 2012 ascienden a USD. 56.383,59 valores a disposición de los accionistas después de impuesto a la renta y participación de trabajadores.

8. INGRESOS

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar, su principal cliente OFICINA COMERCIAL REYMOND WELLS CIA. LTDA representan el 88% del total de las ventas.

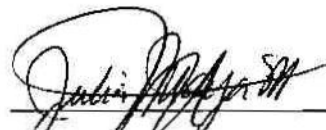
9. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo, los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.



EDUARDO SALVADOR

GERENTE GENERAL



JULIA MARIA MAYA MARTINEZ

CONTADORA