

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **DATAINTELLIGENCE CIA. LTDA.**

Al 31 de Diciembre del 2017

#### **NOTA 1.- ANTECEDENTES**

La compañía DATAINTELLIGENCE Cía. Ltda., se constituyó mediante escritura pública celebrada el 17 de agosto de 2012, ante el Notario VIGÉSIMO OCTAVO, del cantón Quito, Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín. DATAINTELLIGENCE, se rige por las normas dictadas por la Ley de Superintendencia de Compañías, su Reglamento, Estatutos y demás leyes de la República aplicables y por los Reglamentos Internos que se dicten.

DATAINTELLIGENCE Cía. Ltda., tiene como objeto social: a) Asesoría Integral por cuenta propia o ajena, asociada a terceros, para la organización de empresas, en cualquiera de sus sectores y/o actividades; b) Estudios de Asesoría en las fases de pre factibilidad, factibilidad, diseño y ejecución de proyectos relacionados con el área de marketing en general de todas la áreas de aplicación de las ciencias y la tecnología; c) Realización de estudios de planeación, control y ejecución de proyectos d) monitoreo, control y de estudios de mercado a nivel público y privado con todo el material, equipos necesarios y especializados con tecnología de punta en lo que a esta materia se refiere. e) Asesorar, organizar o ejecutar planes, realizar capacitaciones a terceros de sus productos, planes y proyectos; f) participación de manera directa o en asociación con otras personas naturales o jurídicas relacionadas con la actividad de la empresa o actividades afines; g) la empresa podrá participar en licitaciones , concursos de precios públicos, privados de ofertas, compras de bases, calificarse como proveedora y/o vendedora de bienes y servicios, a Instituciones públicas y privadas nacionales o extranjeras, prestación de servicios, importación, distribución y comercialización; h) podrá intercambiar información, establecer alianzas estratégicas, acordar representaciones, asesorías, canjes u otro tipo de negociaciones con otras compañías o empresas del sector de las áreas de profesionales y otras compañías o empresas del sector de las áreas de profesionales y otras personas

naturales jurídicas existentes a nivel nacional e internacional, con las cuales se puedan crecer y expandir los propósitos de la compañía convenidos en el objeto social; i) La compañía podrá intervenir como socio en la formación de toda clase de sociedades o compañías, aportar capital a las mismas o adquirir, tener y poseer participaciones, obligaciones o participaciones de otras compañías, en general, la compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos y operaciones permitidos por las leyes ecuatorianas que se relacionen con su objeto y necesarios y convenientes para su cumplimiento de su objeto social.

### **Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

### **UNIDAD MONETARIA**

La unidad monetaria para el reconocimiento y registro de las transacciones es el dólar de los Estados Unidos de América, moneda oficial en nuestro país a partir del 13 de Marzo del 2000 según consta en la LEY PARA LA TRANSFORMACION ECONÓMICA DEL ECUADOR.

### **NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **a) Caja Bancos**

Caja y bancos constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujetos a riesgo insignificantes de cambios en su valor.

#### **b) Clientes**

Los clientes, los cuales generalmente tienen un plazo de vencimiento de hasta 90 días, son reconocidas y registradas al monto original de la factura. La cuenta clientes son castigadas directamente en gastos y/o se provisionan como incobrables, cuando se conoce que el cliente por circunstancias ajenas a la empresa no va a cancelar la factura.

**c) Activos Fijos**

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada sin asumir un valor residual, la vida útil considerada para la depreciación de Activos Fijos está basada en su vida útil

BIEN	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	VIDA UTIL
Muebles y Enseres	20%	5 años
Equipo de computación	20%	5 años
Equipos de Oficina	20%	5 años

**d) Pagos Anticipados**

Los Pagos Anticipados se rigen según el principio del devengado y serán pagaderos cada 30 días de su vencimiento.

**e) Proveedores**

Las cuentas por pagar por compras de bienes y servicios tienen un plazo de hasta 30 días, son registradas al costo, el cual es razonable, considerando que serán pagadas en el futuro.

**f) Beneficios Sociales**

Los beneficios sociales están reconocidos cuando DATAINTELLIGENCE Cía. Ltda. Tiene una obligación con sus trabajadores según lo establecido en el Código de trabajo u otros acuerdos contractuales.

**g) Ingresos**

Están dados por la actividad económica de la compañía, descrito en el objeto social de la Compañía.

**Costos**

Los costos están constituidos por los valores que constituyen costo directo del servicio y gastos operativos y administrativos.

## **PRACTICAS CONTABLES**

### **NOTA 3.- BANCOS**

La cantidad Bancos al 31 de Diciembre del 2017 revela el saldo de \$ 0.00 debido a encontrarse el saldo en sobregiro se encuentra registrado en cuentas por pagar a instituciones financieras:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Caja - Bancos	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0</b>

### **NOTA 4.- CLIENTES**

El saldo neto de la cuenta clientes registra al final del período un saldo de conformado así:

<b>VENCIDAS</b>	
Entre 30 a 90 días	\$ 22.217.72
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22.217.72</b>

### **NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Esta cuenta registra al final del período un saldo de \$ 20.346.26 y se incluyen los valores por concepto de impuestos pagados con anticipación por concepto de retenciones Impuesto a la Renta e IVA y se encuentran distribuidos así:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Retenciones Impuesto a la Renta	6.437.67
Retenciones IVA	13.908.59
<b>TOTAL \$</b>	<b>\$ 20.346.26</b>

### **NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de Diciembre del 2017, según el Balance Final los activos correspondientes a la cuenta Muebles y Equipos están constituidos de la siguiente forma:

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>INCREMENTO S</b>	<b>DISMINUCION ES</b>	<b>SALDO FINAL</b>
Muebles y Enseres	\$ 8.571.80	0.00	\$ 0.00	\$ 8.571.80
Equipo de Oficina	254.46	0.00	254.46	0.00
Equipo de Computación	\$ 3.826.72	254.46	\$ 0.00	\$ 4.081.18

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>INCREMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO FINAL</b>
Dep. Acum. Activos Fijos	\$ 1.679.16	4.283.97	0.00	\$ 5.963.13

#### **NOTA 8.- IESS POR PAGAR**

El rubro de estas cuentas asciende a \$ 906.92 correspondiente al siguiente detalle:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
IESS POR PAGAR	906.92
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 906.92</b>

#### **NOTA 9.- PROVEEDORES**

Las obligaciones pendientes con los proveedores corresponden a las facturas de compras efectuadas, con vencimientos en el próximo ejercicio económico, con un valor total de \$ 10.313.59

#### **NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR**

La empresa presenta un valor correspondiente a cuentas por pagar por un valor de \$ 50.353.71

#### **NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES**

La empresa presenta un valor correspondiente a obligaciones laborales que se detallan a continuación.

<b>CUENTAS</b>	<b>VALOR</b>
Provisiones de décimo tercero, cuarto y vacaciones	6.595.82
15% Trabajadores del ejercicio.	1.614.16
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.209.98</b>

#### **NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL**

La empresa DATAINTELLIGENCE Cia. Ltda. al 31 de Diciembre del 2017 está integrada por tres socios; por lo cual el capital social asciende a \$ 400.00 Dólares de los Estados Unidos de América. La participación individual por accionista es la siguiente:

<b>N° Acciones</b>	<b>Porcentaje</b>	<b>Valor</b>	<b>Nombre del Accionista</b>
136	34%	136.00	Alvarado Mora Yuri
132	33%	132.00	Páez Mejía Cintya Alexandra
132	33%	132.00	Romero Aguilar Norelis Viviana.
<b>400</b>	<b>100%</b>		

#### **NOTA 15.- UTILIDADES ACUMULADAS:**

La empresa presenta un saldo de \$ 12.011.31 al 31 de Diciembre del 2017 cuya desagregación es como sigue:

<b>DETALLES</b>	<b>VALOR</b>
Reserva legal 5%	\$ 12.011.31
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 12.011.31</b>

#### **NOTA 16.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Al 31 de Diciembre del 2017, la empresa revela como utilidad un valor de \$ 10.761.06 por el ejercicio impositivo antes de impuesto y utilidades empleados.