

DB SYSTEM LTDA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

DB System Ltda
Estado de Situación Financiera

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015 con cifras comparativas del año 2014
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Activos	2015	2014
Activo Corriente:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	8,722.01	6,540
Cuentas por cobrar clientes	14,122.40	-
Otras cuentas por cobrar	2,429.11	1,600
Crédito tributario renta	525.79	35
Crédito tributario IVA	8,668.82	4,748
Total Activo Corriente	34,468.13	12,922
Activo No Corriente:		
Muebles y Enseres	11,803.57	11,804
Dep.Acum Muebles y Enseres	(1,723.32)	(543)
Total Activo No Corriente	10,080.25	11,261
Total Activo	44,548.38	24,183
Pasivo y Patrimonio	2015	2014
Pasivo Corriente:		
Impuestos por pagar SRI	284.91	516
Cuentas por pagar proveedores	-	5,553
Cuentas por pagar accionistas	48,650.00	-
Total Pasivo Corriente	48,934.91	6,069
Total Pasivo	48,934.91	6,069
Patrimonio:		
Capital Social	2,000.00	2,000
Aportes para futuras capitalizaciones	49,000.00	49,000
Resultados acumulados	(55,386.53)	(32,886)
Total Patrimonio	(4,386.53)	18,114
Total Pasivo y Patrimonio	44,548.38	24,183

Diego Ramos L.
Apoderado General

Franklin Soto G.
Contador

DB System Ltda
Estado de Resultados Integrales

Al periodo que terminó del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, con cifras comparativas del a
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Actividades ordinarias:	2015	2014
Ingresos por actividades ordinarias	24,560	3,459
Costo por servicios prestados	-	2,559
Otros Ingresos	4.53	-
Resultado Bruto	24,565	899
Honorarios Apoderado General	25,800	9,700
Servicios Contables	5,610	4,000
Arriendo Oficina	7,871	5,877
Telefonía Fija, Movil e Internet	1,491	1,399
LUZ	86	69
Combustibles	30	280
Alimentación y Hospedaje	1,621	7,210
Promoción y publicidad	1,723	1,000
Gastos Domicialición y Notarias	117	1,681
Suministros Oficina y Computacion	212	483
Gastos Bancarios	688	430
Movilizacion, Transporte y Fletes	382	411
Mantenimiento y Utensilios Limpieza	157	307
Gasto Depreciaciones	1,180	543
Impuestos y contribuciones	97.39	-
Servicios Auditorias	-	275
Otros No Deducibles	-	119
Total Gastos Administrativos	47,065	33,785
Resultado antes de impuesto a la renta y trabajadores	(22,500)	(32,886)
Utilidad de trabajadores	-	-
Resultado antes de impuesto a la renta	(22,500)	(32,886)
Impuesto a la renta	-	-
Total resultado integral	(22,500)	(32,886)

Diego Ramos L.
Apoderado General

Franklin Soto G.
Contador

DB System Ltda**Estados de Cambios en el Patrimonio**

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015 con cifras comparativas del año 2014
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Concepto	Capital	Aportes Futuras capitalizaciones	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2013	-	-	-	-
Aumento de Capital	2,000	-	-	2,000
Aportes futuras capitalizaciones	-	49,000	-	49,000
Resultado integral total	-	-	(32,886)	(32,886)
Saldo al 31 de diciembre del 2014	2,000	49,000	(32,886)	18,114
Aumento de Capital	-	-	-	-
Aportes futuras capitalizaciones	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	(22,500)	(22,500)
Saldo al 31 de diciembre del 2015	2,000	49,000	(55,386)	(4,386)

Diego Ramos L.
Apoderado General

Franklin Soto G.
Contador

DB System Ltda**Estados de Flujo de Efectivo**

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015 con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2014
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Flujos de efectivo de las actividades de operación:	2015	2014
Efectivo recibido de clientes y otros	5,196	3,459
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	(2,488)	(36,081)
Impuesto a la renta pagado	(526)	(35)
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de operación	2,182	(32,657)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adiciones a propiedad, planta y equipo	-	(11,804)
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de inversión	-	(11,804)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	2,000
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	49,000
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de inversión	-	51,000
Incremento (disminución) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	2,182	6,540
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	6,540	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	8,722	6,540

Diego Ramos L.
Apoderado General

Franklin Soto G.
Contador

DB SYSTEM LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015

(1) Entidad de Reporte

DB SYSTEM LTDA fue domiciliada en el Cantón Quito Provincia de Pichincha – Ecuador, con fecha de constitución del 31 de marzo de 2014 en inscrita en el Registro Mercantil el 3 de abril del 2014. La actividad principal de la Compañía consiste en la realización de análisis, diseño, implementación y soporte de sistemas de información y en la elaboración y comercialización de software para todo tipo de aplicaciones, importación y distribución de hardware, software y todo tipo de suministros para sistemas de información. Y en todo caso de las actividades que, con arreglo a la legislación especial y singularmente a la Ley de Instituciones del Sistema Financiero y Ley de Mercado de Valores, precisen alguna autorización especial, inscripción en el Registro Público o requisitos no cumplidos por esta sociedad”

En adición, para el cumplimiento de su objeto, la Compañía podrá efectuar todo tipo de actos y contratos permitidos y no prohibidos por la Ley, sin embargo no puede captar recursos de terceros ni realizar intermediación financiera reservados a las instituciones amparadas por la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero y controladas por la Superintendencia de Bancos y Seguros del Ecuador.

(2) Bases de Preparación de los Estados Financieros

(a) Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES,

Para DB SYSTEM LTDA estos estados financieros fueron preparados de conformidad con las NIIF para PYMES, que son los nuevos principios de contabilidad de aceptación general en Ecuador a partir del 1 de enero del 2012. La Compañía ha seguido los procedimientos y criterios establecidos en la NIIF para PYMES en la preparación de dichos estados financieros.

(b) Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que constituye la moneda funcional de la Compañía. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado nacional.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014 están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la Compañía, de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

(3) Políticas de Contabilidad Significativas

(a) Equivalentes del Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos del efectivo disponible en bancos, sujeto a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

(b) Patrimonio

i. Capital Social - Acciones ordinarias nominativas

- ii. Aportes para futuras capitalizaciones – Aportes de la casa Matriz de Colombia para la continuidad de la compañía, hasta el normal desarrollo de sus actividades.
- iii. Resultado acumulados – Los saldos acumulados de los resultados de ejercicios anteriores y del presente ejercicio.

(4) Efectivo y Equivalentes del Efectivo

El saldo que se muestra en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, como efectivo y equivalentes de efectivo corresponde a fondos mantenidos en la cuenta corriente del banco del Pichincha.

Cuentas	2015	2014
Cuentas por pagar proveedores	8,722	6,540
	-	-
Total	8,722	6,540

(5) Cuentas por cobrar

Los saldos que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, son por el desarrollo de las actividades de la compañía, las cuales no generan intereses y son recuperables hasta en 30 días.

Cuentas	2015	2014
Cuentas por cobrar clientes	14,122	-
Otras cuentas por cobrar	2,429	1,600
Crédito tributario renta	526	35
Crédito tributario IVA	8,669	4,748
Total	25,746	6,383

(6) Cuentas por pagar

Los saldos que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, son los aportes recibidos desde casa Matriz para respaldar las actividades de la compañía.

Se muestran los pagos a proveedores de servicios e impuestos al SRI.

Cuentas	2015	2014
Impuestos por pagar SRI	285	516
Cuentas por pagar proveedores	-	5,553
Cuentas por pagar accionistas	48,650	-
Total	48,935	6,069

(7) Patrimonio

- (a) Capital Social

El capital social de la Compañía consiste de 2.000 debidamente autorizado, suscrito y pagado

(8) Aportes para Futuras capitalizaciones

Los saldos que se muestran en los aportes para futuras capitalizaciones corresponde al aporte para fortalecer la posición patrimonial de la compañía

(9) Ingresos

El periodo terminado al 31 de diciembre de 2015 y 2014 respectivamente se muestran a continuación:

Cuentas	2015	2014
Ingresos actividades ordinarias	24,565	3,459
Total	24,565	3,459

(10) Costos y Gastos

El periodo terminado al 31 de diciembre de 2015 se detalla de la siguiente manera los costos de ventas de servicios prestados y el total de gastos administrativos:

Cuentas	2015	2014
Costo de Ventas	-	2,559
Honorarios Apoderado General - Gerente Comercial	25,800	9,700
Servicios Contables	5,610	4,000
Arriendo Oficina	7,871	5,877
Telefonía Fija, Movil e Internet	1,577	1,469
Combustibles	30	280
Alimentación y Hospedaje	1,315	7,210
Promoción y publicidad	-	1,000
Gastos Domiciación y Notarias	117	1,681
Suministros Oficina y Computacion	212	483
Gastos Bancarios	688	430
Movilizacion, Transporte y Fletes	382	411
Mantenimiento y Utensilios Limpieza	865	307
Gasto Depreciaciones	1,180	543
Servicios Auditorias	-	275
Otros	1,419	119
Total	47,065	36,345