

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB SYSTEM LTDA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Índice del Contenido

- Estado de Situación Financiera**
- Estado de Resultados Integrales**
- Estado de Cambios en el Patrimonio**
- Estado de Flujo de Efectivo**
- Notas a los Estados Financieros**

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB System Ltda
Estado de Situación Financiera

Año que terminó el 31 de diciembre de 2016 con cifras comparativas del año 2015
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Activos	2016	2015
Activo Corriente:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	520	8.722
Cuentas por cobrar clientes	0	14.122
Otras cuentas por cobrar	0	2.429
Crédito tributario renta	793	526
Crédito tributario IVA	0	8.669
Total Activo Corriente	1.313	34.468
Activo No Corriente:		
Muebles y Enseres	0	11.804
Dep.Acum Muebles y Enseres	0	-1.723
Total Activo No Corriente	0	10.080
Total Activo	1.313	44.548
Pasivo y Patrimonio	2016	2015
Pasivo Corriente:		
Impuestos por pagar SRI	0	285
Cuentas por pagar accionistas	88.284	48.650
Total Pasivo Corriente	88.284	48.935
Total Pasivo	88.284	48.935
Patrimonio:		
Capital Social	2.000	2.000
Aportes para futuras capitalizaciones	0	49.000
Resultados acumulados	(55.387)	(32.886)
Resultado ejercicio	(33.584)	(22.500)
Total Patrimonio	(86.971)	(4.386)
Total Pasivo y Patrimonio	1.313	44.549

Diego Ramos L.
Apoderado General

Guillermo Valencia Ll.
Contador

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB System Ltda

Estado de Resultados Integrales

Al periodo que terminó del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, con cifras comparativas del año 2015
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Actividades ordinarias:	2016	2015
Ingresos por actividades ordinarias	-	24.560
Otros Ingresos	1.785,71	5
Resultado Bruto	1.786	24.560
Honorarios Apoderado General	8.716	25.800
Servicios Contables	2.800	5.610
Arriendo Oficina	1.600	7.871
Telefonía Fija, Movil e Internet	-	1.491
LUZ	-	86
Combustibles	-	30
Alimentación y Hospedaje	-	1.621
Promoción y publicidad	-	1.723
Gastos Domiciación y Notarias	-	117
Suministros Oficina y Computacion	16	212
Gastos Bancarios	528	688
Movilizacion, Transporte y Fletes	1.471	382
Mantenimiento y Utensilios Limpieza	-	157
Gasto Depreciaciones	197	1.180
Perdida en venta de activos	9.884	
Gastos costo iva	10.112	
Impuestos y contribuciones	31,63	97
Servicios Auditorias	-	-
Otros No Deducibles	15,49	-
Total Gastos Administrativos	35.370	47.065
Resultado antes de impuesto a la renta y trabajadores	(33.584)	(22.505)
Utilidad de trabajadores	-	-
Resultado antes de impuesto a la renta	(33.584)	(22.505)
Impuesto a la renta	-	-
Total resultado integral	(33.584)	(22.505)

Diego Ramos L.
Apoderado General

Guillermo Valencia Ll.
Contador

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB System Ltda

Estados de Cambios en el Patrimonio

Año que terminó el 31 de diciembre de 2016 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)
Aumento de Capital	-	-	-	-
Aportes futuras capitalizaciones	-	(49.000)	-	(49.000)
Resultado integral total	-	-	(33.584)	(33.584)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	2.000	-	(88.970)	(86.970)

Diego Ramos L.
Apoderado General

Guillermo Valencia Ll.
Contador

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB System Ltda

Estados de Flujo de Efectivo

Año que terminó el 31 de diciembre de 2016 con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2015
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Flujos de efectivo de las actividades de operación:	2016	2015
Efectivo recibido de clientes y otros	15.908	5.196
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	(23.825)	(2.488)
Impuesto a la renta pagado	(285)	(526)
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de operación	(8.202)	2.182
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adiciones a propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de inversión	-	-
Incremento (disminución) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(8.202)	2.182
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	8.722	6.540
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	520	8.722

Diego Ramos L.
Apoderado General

Guillermo Valencia Ll.
Contador

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

DB SYSTEM LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

(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 2016 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.

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

- 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 2016, como efectivo y equivalentes de efectivo corresponde a fondos mantenidos en la cuenta corriente del banco del Pichincha.

Cuentas	2016	2015
Banco Pichincha		8.722
Caja General	520	-
Total	520	8.722

(5) Cuentas por cobrar

Los saldos que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, son por el desarrollo de las actividades de la compañía, las cuales no generan intereses y son recuperables hasta en 30 días.

Cuentas	2016	2015
Cuentas por cobrar clientes	-	14.122
Otras cuentas por cobrar	-	2.429
Crédito tributario renta	793	526
Crédito tributario IVA	-	8.669
Total	793	25.746

(6) Cuentas por pagar

Los saldos que se muestran en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, 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	2016	2015
Impuestos por pagar SRI	-	285
Cuentas por pagar proveedores	-	-
Cuentas por pagar accionistas	88.284	48.650
Total	88.284	48.935

(7) Patrimonio

- (a) Capital Social

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

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

(8) Aportes para Futuras capitalizaciones

El saldo que se muestran en los aportes para futuras capitalizaciones en el año 2015, no se efectivizó el aumento por parte de la casa Matriz de Colombia para la continuidad de la compañía, reversando los valores en el año 2016.

(9) Ingresos

El periodo terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015 respectivamente se muestra a continuación:

Cuentas	2016	2015
Ingresos actividades ordinarias		24.565
Ingresos actividades no ordinarias	1.786	
Total	1.786	24.565

(10) Costos y Gastos

El periodo terminado al 31 de diciembre de 2016 se detalla de la siguiente manera los costos de ventas de servicios prestados y el total de gastos administrativos:

Cuentas	2016	2015
Costo de Ventas	-	-
Honorarios Apoderado General - Gerente Comercial	8.716	25.800
Servicios Contables	2.800	5.610
Arriendo Oficina	1.600	7.871
Telefonía Fija, Movil e Internet	-	1.577
Combustibles	-	30
Alimentación y Hospedaje	-	1.315
Promoción y publicidad	-	-
Gastos Domicialición y Notarias	-	117
Suministros Oficina y Computacion	16	212
Gastos Bancarios	528	688
Movilizacion, Transporte y Fletes	1.471	382
Impuestos y Contribuciones	32	
Mantenimiento y Utensilios Limpieza	-	865
Gasto Depreciaciones	197	1.180
Perdida en venta de activos	9.884	
Gastos costo iva	10.112	-
Otros	15	1.419
Total	35.370	47.065

(11) Impuesto a la Renta

Conciliación tributaria

DB SYSTEM LTDA
RUC 1792497329001

La tarifa para el impuesto a la renta en el período 2016 se calcula sobre la base del 22% de las utilidades tributarias. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas nacionales se encuentran sujetos a retención en los porcentajes conforme a lo señalado en la normativa tributaria.

La conciliación tributaria preparada por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2016 es la siguiente:

Cuentas	2016	2015
Utilidad o Pérdida Contable	(33.584)	(22.505)
(+) Gastos no deducibles	23.082	
Base Imponible	(10.502)	(22.505)
Impuesto a la renta corriente estimado	(2.310)	(4.951)
Tasa	22%	22%

Contingencias

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto a la fecha de este informe están abiertos para revisión los ejercicios 2014 al 2016.

(12) Eventos Subsecuentes

Entre el 1 de enero del 2017 y la fecha de aprobación de los balances al 31 de marzo del 2017, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

(13) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros presentados por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía, se espera que sean aprobados por la Junta General de Socios el 31 de marzo 2017; fecha en que serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.

Diego Ramos L.
Apoderado General

Guillermo Valencia Ll.
Contador