

DATAQUEST S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



Quito, Febrero 14 del 2015
Registro No. 173812

Lcdo. Santiago Tinoco
C.I. 171453751-9

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

DATAQUEST S.A., fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Quito el 16 de septiembre del 1996, el plazo de duración de la Compañía será de 50 años a partir de la fecha de su registro mercantil. Su domicilio principal es la provincia de Pichincha, cantón Quito, ciudad de Quito, calle Av. De los Shyris N39-30, y el Telégrafo, edificio Camelo Piso 1, barrio El Batán.

2. OPERACIONES

- El objeto de la compañía es actividades de consultoría y marketing.
- La obtención e interpretación de información de Mercado para estudios de mercadotecnia, etc.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas por la gerencia de una empresa en la preparación y presentación de los estados financieros:

a. Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros individuales han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS); y, Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas vigentes en el Ecuador involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados pasivos contingentes. Debido a la subjetividad

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No.08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre del 2008, se dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012. De acuerdo al cronograma establecido para la aplicación de las NIIF dispuesto en la resolución antes mencionada, **DATAQUEST S.A.** aplicará las NIIF a partir del 1 de enero del 2012, considerando para el efecto como período de transición el año 2011.

b. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. **DATAQUEST S.A.** es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

c. Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un período al siguiente.

d. Período de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa por períodos específicos, normalmente los períodos

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

de tiempo de un ejercicio y otro son iguales es decir de un mes calendario, con la finalidad de poder establecer comparaciones, realizar análisis sobre los objetivos de producción y para una adecuada toma de decisiones.

e. Activos Fijos

Los saldos de activos fijos están registrados a un valor equivalente al costo histórico en dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17.

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Las ganancias o pérdidas por retiros o ventas de los mismos y las reparaciones y mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que se incurren.

f. Depreciaciones

La depreciación se registra en resultados del período en base al método de línea recta, en función de los años de la vida útil estimada, aplicando los siguientes porcentajes anuales:

- | | |
|---------------------------------------|-----|
| • Muebles enseres y equipo de oficina | 10% |
| • Equipo de computación | 33% |
| • Maquinaria equipo e instalaciones | 10% |

g. Reconocimiento de Ingresos

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Los ingresos se reconocen cuando se realizan, es decir cuando el bien es entregado, independientemente de su cobro.

h. Participación a Trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre la utilidad del ejercicio antes de impuestos.

i. Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía está gravada a la tasa del 22% para el período 2014.

j. Utilidad por acción

La utilidad por acción por el período terminado al 31 de diciembre del 2014, fue calculada en base a la cantidad de acciones en circulación durante cada período.

4. CAJA CHICA

Su apertura de fondo para caja chica se realiza en años anteriores por un valor de USD \$ 400.00 (cuatrocientos con 00/100 expresados en dólares americanos), su uso es exclusivo para gastos administrativos y atención a clientes, durante el periodo del año 2014 no hubo incremento porque su fondo satisface las necesidades de sus gastos menores, la reposición se lo realiza aproximadamente una vez al mes.

5. EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO (CAJA), BANCOS

DATAQUEST S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

El saldo contable de la cuenta corriente Produbanco es de USD \$ 50,793.11 (cincuenta mil setecientos noventa y tres con 11/100 dólares americanos) en la conciliación bancaria no registran depósitos en tránsito, cheques pendientes de pago se adjunta un cuadro para su correcta lectura.

DATAQUEST S.A.					
CONCILIACION BANCARIA					
AL 31 DE DICIEMBRE 2014					
29/10/2014	CH	7203	CONSUELO PANOLUISA	CONSUELO PANOLUISA	40,00
10/12/2014	CH	7337	ROGER VERDESOTO, REPOS. FONDO MOVILIZ	ROGER VERDESOTO, REPOS. FONDO MOVILIZ	189,84
12/12/2014	CH	7298	FAUSTO RUIZ, 3ER ABONO DEUDA SOCIOS	FAUSTO RUIZ, 3ER ABONO DEUDA SOCIOS	4.000,00
17/12/2014	CH	7303	TRAMACOEXPRESS CIA. LTDA	TRAMACOEXPRESS CIA. LTDA	393,25
17/12/2014	CH	7304	GAMBOA WILSON	GAMBOA WILSON	38,88
17/12/2014	CH	7305	BALANCOM CIA. LTDA	BALANCOM CIA. LTDA	606,10
17/12/2014	CH	7308	BIODEVICES CIA. LTDA.	BIODEVICES CIA. LTDA.	389,40
17/12/2014	CH	7309	JOSE ALEKSEI VELASCO CASTANEDA	JOSE ALEKSEI VELASCO CASTANEDA	359,66
17/12/2014	CH	7318	FAUSTO RUIZ, PAGO FINAL DEUDA SOCIOS	FAUSTO RUIZ, PAGO FINAL DEUDA SOCIOS	4.000,00
17/12/2014	CH	7321	JORGE GONZALEZ, SUELDO DICIEMBRE	JORGE GONZALEZ, SUELDO DICIEMBRE	807,74
17/12/2014	CH	7323	AMARILIZ CARBO, SUELDO DICIEMBRE	AMARILIZ CARBO, SUELDO DICIEMBRE	461,81
18/12/2014	CH	7326	VELEZ SIERRA LUIS HERNAN	VELEZ SIERRA LUIS HERNAN	1.542,14
18/12/2014	CH	7327	ROJAS GONZALEZ VICTORIA CECILI	ROJAS GONZALEZ VICTORIA CECILI	1.012,50
18/12/2014	CH	7329	MERCY RAQUEL SALAZAR	MERCY RAQUEL SALAZAR	315,00
18/12/2014	CH	7331	TATIANA BORJA, REEMBOLSO GASTOS	TATIANA BORJA, REEMBOLSO GASTOS	366,21
18/12/2014	CH	7332	MONTESDEOCA CORDOVA CHRISTIAN	MONTESDEOCA CORDOVA CHRISTIAN	45,36
18/12/2014	CH	7334	GALAPAGOS INTI CIA. LTDA	GALAPAGOS INTI CIA. LTDA	542,22
18/12/2014	CH	7335	VIRUMEC S.A	VIRUMEC S.A	48,38
				CHEQUES NO COBRADOS	15.158,49
				DEPOSITOS EN TRANSITO	-
RESUMEN DE CONCILIACION BANCARIA					
				SALDO SEGÚN PRODUBANCO	65.951,60
				CHEQUES NO COBRADOS	15.158,49
				DEPOSITOS EN TRANSITO	-
				SUMAN IGUALES	50.793,11
				SALDO LIBRO BANCOS	50.793,11

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de las cuentas por cobrar clientes están compuesto por:

DATAQUEST S.A.
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

FACTURA	FECHA	CLIENTE	DETALLE	DIAS VENCIDO	SALDO
10245	08/10/2014	ABBVIE S.A.S.	LIBRO	84	58,41

DATAQUEST S.A.NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

10314	04/11/2014	ABBVIE S.A.S.	LIBRO	57	185,13
10401	01/12/2014	ABBVIE S.A.S.	LIBRO	30	185,13
10402	01/12/2014	BASEL PHARMA S.A	ADMINI	0	1.091,47
10317	04/11/2014	BAXTER ECUADOR S.A.	LIBRO	27	297,00
10352	04/11/2014	BAXTER ECUADOR S.A.	LIBRO	27	2.079,00
10360	07/11/2014	BAXTER ECUADOR S.A.	LIBRO	24	297,00
10403	01/12/2014	BAXTER ECUADOR S.A.	LIBRO	0	297,00
9779	05/08/2014	BAYER S.A.	SISTEM	118	2.032,00
10432	01/12/2014	BERKANAFARMA S.A.	LIBRO	0	297,00
10335	04/11/2014	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO	27	297,00
10422	01/12/2014	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO	0	297,00
10441	01/12/2014	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO	0	594,00
10465	12/12/2014	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	LIBRO	-11	297,00
10249	08/10/2014	ECU BJARNER LABORATORIOS	LIBRO	54	484,82
10318	04/11/2014	ECU BJARNER LABORATORIOS	LIBRO	27	484,82
10405	01/12/2014	ECU BJARNER LABORATORIOS	LIBRO	0	484,82
10319	04/11/2014	ECUADERM S.A.	LIBRO	27	297,00
10320	04/11/2014	ECUADERM S.A.	SOFWAR	27	110,00
10406	01/12/2014	ECUADERM S.A.	LIBRO	0	297,00
10407	01/12/2014	ECUADERM S.A.	SOFWAR	0	110,00
10453	01/12/2014	ECUAQUIMICA C.A	LIBRO	0	693,00
10458	03/12/2014	ECUAQUIMICA C.A	SERVIC	-2	508,00
8287	07/12/2012	GOLDY MAX S.A	LIBRO	754	594,00
10449	01/12/2014	GRUNENTHAL ECUATORIANA	LIBRO	0	792,00
10321	04/11/2014	HOSPIMEDIKA CIA.LTDA	LIBRO	27	213,10
10408	01/12/2014	HOSPIMEDIKA CIA.LTDA	LIBRO	0	213,10
10409	01/12/2014	IMDIPROM FARMA S.A	LIBRO	0	202,57
10311	27/10/2014	JAMES BROWN	LIBRO	35	196,00
10312	27/10/2014	JAMES BROWN	SOFWAR	35	101,60
10391	20/11/2014	JAMES BROWN	LIBRO	11	198,00
10393	20/11/2014	JAMES BROWN	SOFWAR	11	101,60
10344	04/11/2014	LABORATORIOS BIOPAS S.A	LIBRO	27	311,85
10431	01/12/2014	LABORATORIOS BIOPAS S.A	LIBRO	0	311,85
10430	01/12/2014	LABORATORIOS EUROSTAGA S.A.	LIBRO	0	311,85
10464	09/12/2014	LABORATORIOS GENFAR S.A.	ESTUDI	22	3.556,00
10361	07/11/2014	LABORATORIOS LA SANTE CIA.LTDA	ESTUDI	24	2.438,40
10454	01/12/2014	LABORATORIOS LA SANTE CIA.LTDA	LIBRO	0	792,00
10377	17/11/2014	LABORATORIOS LAZAR ECUADOR	SERVIC	14	275,00
10411	01/12/2014	LABORATORIOS LAZAR ECUADOR	LIBRO	0	177,51
10399	24/11/2014	LABORATORIOS LIFE	SERVIC	-8	1.016,00
10412	01/12/2014	LABORATORIOS LIFE	LIBRO	-15	727,57
10445	01/12/2014	LABORATORIOS LIFE	LIBRO	-15	588,00

DATAQUEST S.A.NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

10327	04/11/2014	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SOFWAR	27	308,04
10326	04/11/2014	LABORATORIOS ROCNARF S.A	LIBRO	27	400,21
10348	04/11/2014	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SISTEM	27	762,00
10413	01/12/2014	LABORATORIOS ROCNARF S.A	LIBRO	0	400,21
10414	01/12/2014	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SOFWAR	0	308,04
10332	04/11/2014	LABORATORIOS TOFIS	LIBRO	27	242,55
10333	04/11/2014	LABORATORIOS TOFIS	ADMINI	27	133,40
10420	01/12/2014	LABORATORIOS TOFIS	LIBRO	0	242,55
10421	01/12/2014	LABORATORIOS TOFIS	SOFWAR	0	133,40
10280	08/10/2014	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	LIBRO	54	588,00
10398	24/11/2014	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	SERVIC	7	1.117,60
10444	01/12/2014	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	LIBRO	0	588,00
10303	20/10/2014	MEAD JOHNSON NUTRITION	LIBRO	42	980,00
10378	17/11/2014	MEAD JOHNSON NUTRITION	SERVIC	14	1.344,00
10474	18/12/2014	MEAD JOHNSON NUTRITION	LIBRO	-17	1.960,00
9759	16/07/2014	MEDICAMENTA ECUATORIANA S.A	SERVIC	138	103,40
10308	24/10/2014	MEDIFARMA S.A.	ASISTE	38	4.048,80
10397	21/11/2014	MEDIFARMA S.A.	ASISTE	10	3.536,40
10459	03/12/2014	MEDIFARMA S.A.	ASISTE	-2	3.049,20
10461	03/12/2014	MERCK C.A	SERVIC	-2	853,44
10384	17/11/2014	NESTLE ECUADOR S.A.	SERVIC	14	1.219,20
10374	17/11/2014	NOVARTIS DEL ECUADOR S.A	SERVIC	14	1.016,00
10267	08/10/2014	OXIALFARM CIA. LTDA.	LIBRO	54	396,00
10337	04/11/2014	OXIALFARM CIA. LTDA.	LIBRO	27	396,00
10423	01/12/2014	OXIALFARM CIA. LTDA.	LIBRO	0	396,00
10371	17/11/2014	PHARMABRAND	SERVIC	14	762,00
10395	21/11/2014	PROPHAR S.A	ESTUDI	10	1.341,12
10386	18/11/2014	PROVEFARMA S.A.	SISTEM	43	6.096,00
10424	01/12/2014	QUIFATEX S.A	LIBRO	0	545,68
9431	17/01/2014	QUIMICA ARISTON	ADMINI	303	661,42
9461	11/02/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	278	491,11
9462	11/02/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	278	280,04
9463	11/02/2014	QUIMICA ARISTON	MIGRAC	278	152,40
9464	11/02/2014	QUIMICA ARISTON	ADMINI	278	1.676,40
9516	14/03/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	247	491,11
9517	14/03/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	247	280,04
9518	14/03/2014	QUIMICA ARISTON	ADMINI	247	1.432,56
9555	08/04/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	222	491,11
9556	08/04/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	222	280,04
9605	08/05/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	192	491,11
9606	08/05/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	192	280,04
9663	10/06/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	159	491,11

DATAQUEST S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

9686	18/06/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	151	588,00
9724	04/07/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	135	491,11
9725	04/07/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	135	280,04
9807	08/08/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	100	491,11
9808	08/08/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	100	280,04
9809	08/08/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	100	280,04
10208	09/09/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	68	491,11
10209	09/09/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	68	280,04
10270	08/10/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	39	280,04
10269	08/10/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	39	491,11
10278	08/10/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	39	588,00
10339	04/11/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	12	491,11
10340	04/11/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	12	280,04
10425	01/12/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	-15	491,11
10427	01/12/2014	QUIMICA ARISTON	SOFWAR	-15	280,04
10442	01/12/2014	QUIMICA ARISTON	LIBRO	-15	588,00
10460	03/12/2014	SANOFI	LIBRO	-2	271,28
10433	01/12/2014	TAKEDA ECUADOR CIA. LTDA.	LIBRO	0	297,00
10429	01/12/2014	ZONATRADE CIA.LTDA	ADMINI	0	380,21
SUMAN					73.276,76

7. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS USD \$ 50.00

Anticipo a un empleado 50.00

8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta se encuentra constituida la garantía de arriendo que es un valor de USD \$ 2.000,00 más USD \$ 1,704.19 de un anticipo a liquidar dando una suma total de USD 3.704,19 (tres mil setecientos cuatro con 19/100 dólares americanos).

9. MENOS PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

El valor de provisión por cuentas incobrables viene de años anteriores, exactamente del año 2007 y su valor es de USD \$ (3.282.81).

10. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA

Su valor de crédito al 31 de diciembre del año 2014 queda en un valor de USD \$ 25.939,50 (veinte y cinco mil novecientos treinta y nueve con 50/100 dólares americanos).

11. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.

Es el impuesto que recae sobre los ingresos o rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales y extranjeras, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año.

Para liquidar el impuesto a la renta depende de la base imponible, sobre la cual las sociedades pagan el 22%, y las personas naturales y las sucesiones indivisas deben aplicar una tabla progresiva.

Su valor culmina al 31 de diciembre 2014 para su respectiva liquidación de USD \$ 3,707.42 (tres mil setecientos siete con 42/100 dólares americanos).

12. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; o el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad

A continuación un detalle de los activos de la compañía.

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS			
NOMBRE CUENTA	%	VIDA UTIL	VALOR ACTIVO
MUEBLES Y ENSERES	10%	10 AÑOS	5,356.65
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%	10 AÑOS	1,316.63
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	8,450.29
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	1,250.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	895.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	2,798.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS			- 16,139.61
SUMAN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			3,926.96

Se adquiere un equipo de cómputo por un valor de USD 2,798.00 en el año 2014.

13. ACTIVO INTANGIBLE

Se realiza una adquisición de un desarrollo tecnológico para un proyecto de Toma de pedidos por ese motivo su amortización se lo realiza a cinco años para dicha investigación.

El valor de Otros Activos Intangibles es de USD \$ 12,000.00 (doce mil con 00/100 dólares americanos), su amortización se calcula por la parte proporcional de siete

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

meses dando un valor de USD \$ -3,875.00 (menos tres mil ochocientos setenta y cinco con 00/100 dólares americanos), quedando en el Activo Intangible USD \$ 8,125.00 (ocho mil ciento veinte y cinco con 00/100 dólares americanos).

14. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES:

Se debe al accionista Carlos Bucheli USD 2,310.20 (dos mil trescientos diez con 20/100 dólares americanos)

15. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:

DATAQUEST S.A.					
CUENTAS POR PAGAR					
AL 31 DE DICIEMBRE 2014					
COMPRA	FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	DIAS VENCIDO	SALDO
3286	00013669	17/12/2014	ALAN DEL CAMPO HERRERA SANTACR	14	118,08
3380	00042379	02/12/2014	CAMPERO	29	20,00
3389	00121418	18/12/2014	CEVALLOS HERNANDEZ ANA LUCIA	13	5,01
3376	00003539	19/12/2014	CHANGO JORGE EDUARDO	12	1.031,67
3377	00003538	19/12/2014	CHANGO JORGE EDUARDO	12	70,20
3387	00053987	18/12/2014	CHUNG LAM SANDRA VALERIA	13	9,03
3388	00053988	18/12/2014	CHUNG LAM SANDRA VALERIA	13	10,74
3253	00098193	21/11/2014	COMIDAS Y SERVICIOS S.A.	40	229,36
3383	00098686	10/12/2014	COMIDAS Y SERVICIOS S.A.	21	114,68
3385	00049062	15/12/2014	DAMIAN MONTARELO MARTINEZ	16	320,40
3252	00017148	10/12/2014	DIRES S.A	21	2.780,58
3254	00125837	21/11/2014	EMPRESARIOS Y PROMOTORES COLOR	40	260,79
3382	00126131	10/12/2014	EMPRESARIOS Y PROMOTORES COLOR	21	130,40
3267	00061545	16/12/2014	ENMARSIA CIA. LTDA.	15	9,98
3255	00086187	01/12/2014	HOTELERA PISCOBAMBA CIA LTDA	30	161,99
3384	00086331	17/12/2014	HOTELERA PISCOBAMBA CIA LTDA	14	161,99
2588	00003350	16/06/2014	MAPFRE ATLAS COMPANIA DE SEGUR	198	217,44
2589	00003349	16/06/2014	MAPFRE ATLAS COMPANIA DE SEGUR	198	221,03
2590	00003351	16/06/2014	MAPFRE ATLAS COMPANIA DE SEGUR	198	105,81
2591	00003352	16/06/2014	MAPFRE ATLAS COMPANIA DE SEGUR	198	76,57
2592	00003353	16/06/2014	MAPFRE ATLAS COMPANIA DE SEGUR	198	173,36
3381	00011827	19/12/2014	MEGAMAXI	12	52,32
3266	00017450	15/12/2014	MORENO LOAYZA FERNANDO	16	6,54
3249	00044237	02/12/2014	NEW ACCESS S.A.	29	286,00
3397	00030888	27/12/2014	OTECEL S.A	4	52,80
3278	00000475	17/12/2014	PEREZ ACOSTA OSMANY	14	22,40

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

TOTAL CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2014	6.649,17
--	-----------------

16. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

FECHA	CONCEPTO	TIPO_DOCU	NUMCOMPROB	DEBE	HABER	SALDO	TIPODOCU	CHEQUE	BANCO
12/05/2014	REVERSA CHEQUE 6846 ERIKA ESPINOZA	I	2115	-	326,20	(326,20)	DP	CI 2115	1
29/05/2014	ROL MENSUAL DIF. A FAVOR TATY ROL MAYO	A	1506	-	11,34	(337,54)			
19/06/2014	ECUASANITAS F 2557 CF 001001002844227	E	3242	-	100,00	(437,54)	CH	006979	1
23/06/2014	BORIS HERRERA, CRUCE GASTOS EXCESO	A	1538	-	260,51	(698,05)	NC	A0001538	2
27/06/2014	AMARILIZ CARBO , SUELDO JUNIO DIF	E	3262	-	3,00	(701,05)	CH	007001	1
30/06/2014	ROL MENSUAL DIF. A FAVOR TATY ROL MAYO	A	1529	11,34	-	(689,71)			
03/07/2014	ECUASANITAS, DIFERENCIA CH 6979	A	1596	100,00	-	(589,71)	ND	A001596	1
31/07/2014	CARLOS OCHOA, EXCESO GASTO MOVILIZACION	A	1582	-	66,04	(655,75)	ND	A001580	2
31/07/2014	CARLOS OCHOA, CIERRE GASTOS MOVIL.	A	1583	-	300,00	(955,75)	NC	A001581	2
31/07/2014	DENNIES ROMO, EXCESO MOVILIZACION JULIO	A	1589	-	207,42	(1.163,17)	NC	A001589	2
31/07/2014	ROL MENSUAL LIZ CARBO	A	1570	3,00	-	(1.160,17)			
01/08/2014	AMARILIZ CARBO, REEMBOLSAR	A	1606	-	16,70	(1.176,87)			
08/08/2014	CARLOS OCHOA, MOVILIZACION JULIO	A	1598	300,00	-	(876,87)	ND	A001598	1
02/09/2014	AMARILIZA CARBO, REEMBOLSAR	A	1607	-	7,20	(884,07)			
30/11/2014	VIRUMEC, IVA CARGADO AL GASTOS	A	1795	-	79,09	(963,16)			
20/12/2014	VIRUMEC, PAGO FACTURA VINOS REF A 1795	A	1768	79,09	-	(884,07)			

17. OBLIGACIONES CON EL IESS

IESS por pagar	USD \$ 2.886,85
Fondos de reserva por pagar	USD \$ 179.93
Préstamo Quirografario	USD \$ 523.08
TOTAL	USD \$ 3.589,86

18. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Por concepto de Retención en la fuente por pagar al 31 de Diciembre 2014 es USD \$ 1,301.72 (un mil trecientos uno con 72/100 dólares americanos)

Por concepto de Retención en IVA por pagar al 31 de Diciembre 2014 es USD \$ 1,538.51 (un mil quinientos treinta y ocho con 51/100 dólares americanos)

Dando una suma total en la cuenta de USD \$ 2,840.23 (dos mil ochocientos cuarenta con 23/100 dólares americanos)

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

19. OBLIGACIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS

El valor de USD \$ 10,957.81 (diez mil novecientos cincuenta y siete con 81/100 dólares americanos) corresponde a las partes proporcionales de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones de los empleados de la empresa **DATAQUEST S.A.**, hasta el 31 de diciembre 2014.

20. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Son obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago de participación a trabajadores por un valor de USD \$ 19,266.22 (diecinueve mil doscientos sesenta y seis con 22/100 dólares americanos)

21. JUBILACION PATRONAL

Se realizó por concepto de aplicación Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs un estudio actuarial de Jubilación Patronal e Indemnizaciones Laborales según la Norma Contable NIC 19. Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo. Su valor de provisión por concepto de:

• JUBILACIÓN PATRONAL USD \$	2.498,00
• INDEMINIZACIONES LABORALES USD \$	<u>1.977,00</u>
SUMAN IGUALES	4.475,00

22. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

- **Capital Social**

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Su capital social asciende a USD\$ 10.000,00 (diez mil con 00/100 dólares americanos y está constituida en 10.000 acciones de US\$ 1,00 cada una, en el año 2014.

Se respalda con actas y documentación legal para el proceso tomado.

- **Reserva Legal**

De conformidad con La ley de Compañías, de la utilidad anual, la compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al cincuenta por ciento del capital social. La Reserva legal asciende a USD\$ 4,994.00 (Cuatro mil novecientos noventa y cuatro con 00/100 dólares americanos) en el período 2014.

- **Ganancias acumuladas**

Su valor es de USD \$ 40,262.24 (cuarenta mil doscientos sesenta y dos con 24/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

- **Pérdidas acumuladas**

Su valor es de USD \$ (29,169.92) (veinte y nueve mil ciento sesenta y nueve con 92/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

23. VENTAS

Los ingresos por ventas y su costo son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

24. INGRESOS NO OPERACIONALES

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Su valor comprende en los intereses ganados por su cuenta corriente, también comprende las recuperaciones de gastos de la empresa.

25. COSTOS Y GASTOS DE LA COMPAÑÍA

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

26. IMPUESTO A LA RENTA

- **Conciliación Tributaria**

De conformidad con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula de la tarifa del 22% aplicable a las utilidades gravables por el período comprendidos entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2014.

Las conciliaciones tributarias realizadas por la Compañía de acuerdo a disposiciones legales se detallan a continuación:

	<u>Año 2014</u>
Utilidad Contable	128.441,49
(-) 15% Participación a trabajadores	<u>19.266,22</u>
Utilidad después de participación trabajadores	109.175,27
(+) Gastos no deducibles	5.008,97
(-) Amortización pérdidas tributarias de años	<u>25.120,53</u>

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

anteriores	_____
Base imponible para el Impuesto a la Renta	89.063,71

Impuesto a la Renta Causado	19.594,02
------------------------------------	------------------

- **Contingencias**

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto está abierto el ejercicio 2014.

- **Eventos Subsecuentes**

De acuerdo a la reforma tributaria a la Ley de Régimen Tributario Interno y a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador del 23 de diciembre del 2009 a partir del ejercicio tributario 2010 se encontrarán exentos únicamente los dividendos distribuidos por sociedades nacionales o extranjeras residentes en el Ecuador, a favor de otras sociedades nacionales o extranjeras, no domiciliadas en paraísos fiscales o jurisdiccionales de menor imposición o de personas naturales no residentes en el Ecuador.

También estarán exentos de impuestos a la renta, los dividendos en acciones que se distribuyan a consecuencia de la aplicación de la reinversión de utilidades en los términos definidos en el artículo 37 a la Ley de Régimen Tributario Interno, y en la misma relación proporcional.