

DATAMATIUM CIA. LTDA.

1. Información General

DATAMATIUM, SISTEMAS Y MANTENIMIENTO CIA. LTDA., con RUC 1791241495001 es una compañía que se dedica a la VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE COMPUTADORAS, que se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, calle El Morlan N51-66 y Virgil Matias

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Autorización de los estados financieros

El máximo órgano de autorización de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por el directorio de la empresa, quien debe presentar informe de gestión y balance económico a la Junta General y al Directorio.

4. Moneda funcional

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares americanos (USD), moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio en el proceso de estudio.

6. Inventarios de mercadería

En el año 2016 se firmaron los contratos con SOLCA y con la Escuela Politécnica Nacional. Estos contratos tuvieron un anticipo del 70% en el año 2016. Debido a que los bienes fueron entregados a estos clientes es necesario atribuir el costo de venta en función del ingreso recibido.

Correlacionado con el tema de inventarios, al 31 de diciembre del 2016 se reconoce como ingresos el valor de US 769.226,29 correspondiente al anticipo del 70% de los contratos de Escuela Politécnica Nacional y SOLCA toda vez que los bienes correspondientes a estos contratos han sido entregados y se puede asociar el costo con relación al ingreso por este concepto.

7. Participación trabajadores e Impuesto a la renta

De acuerdo con la Conciliación Tributaria realizada al final del ejercicio económico 2016, el 15% de participación a trabajadores e Impuesto a la Renta causado es el siguiente:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14.483,97
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	2.172,60
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	1.844,86
UTILIDAD GRAVABLE	14.156,23

DATAMATIUM CIA. LTDA.

G-COMISIONES EN VENTAS	1.541,25	
G-13ERA REM	6.397,41	
G-14TA. REM	1.464,00	
G-AP. PATRONAL Y PERSONAL	9.953,52	
G-FONDOS DE RESERVA	6.243,84	
GASTOS GENERALES		203.839,95
G-MANTENIMIENTO Y REPARACION	1.506,15	
G-COMBUSTIBLES	455,91	
G-SUMINISTROS Y MATERIALES	4.619,47	
G-TRANSPORTE	3.169,94	
G-SEGUROS(PRIMAS)	12.752,12	
G-IMPUESTOS Y OTROS	6.897,55	
G-DE VIAJES	2.367,96	
G-SERVICIOS BASICOS	153,38	
G-SERVICIOS CONTABLES	4.200,00	
G-ARRIENDO EQUIPOS Y OTROS	280,00	
G-CURSOS DE CAPACITACION	1.500,00	
G-ALICUOTA OFICINA	3.049,78	
G-TELEFONIA E INTERNET	3.100,41	
G-DEP. PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO	16.286,62	
G-HONORARIOS PROFESIONALES	27.264,98	
G-PROVISION HORAS SOPORTE	17.920,00	
G-HOSPEDAJE Y ALIMENTACION	19.205,15	
G-LEGALES	10.802,52	
G-SEGURO SALUD CORPORATIVO	4.427,58	
G-ENERGIA ELECTRICA	1.311,50	
G-AGUA POTABLE	150,54	
G-ASESORIA TRIB. DEV IVA	5.745,23	
G-DATAFAST	435,88	
G-COMISIONES TERCEROS	54.577,10	
G-OTROS SERVICIOS	1.464,84	
G-OTROS BIENES	195,34	
GASTOS FINANCIEROS		16.135,06
G-INTERESES BANCARIOS	16.055,26	
G-COMISIONES BANCARIAS	79,80	
GASTOS NO DEDUCIBLES		1.844,86
G-MULTAS TRIBUTARIAS	729,43	
G-SIN REPALDO	200,00	
G-OTROS NO DEDUCIBLES	582,18	
CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS	333,25	
TOTAL GASTOS		322.203,89
<u>RESULTADO EJERCICIO ANTES 15 PT%</u>		<u>(14.483,97)</u>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		2.172,60
UTILIDAD DESPUES DE 15% Y ANTES I.R		(12.311,37)
I. RENTA CAUSADO (ANTICIPO)		7.447,93
UTILIDAD LIQUIDA A DISTRIBUIR		(4.863,44)

DATAMATIUM CIA. LTDA.

RESERVAS Y APORTES		(28.553,80)
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	(28.553,80)	
RESERVAS Y APORTES		(12.462,25)
RESERVA LEGAL	(1.055,87)	
RESERVA DE CAPITAL	(11.406,38)	
RESULTADOS ACUMULADOS		
GANANCIAS ACUMULADAS		(84.490,77)
UT. AÑOS ANTERIORES	(10.078,31)	
UT. NO DISTRIB. 2012	(26.036,22)	
UT. NO DISTRIB. 2013	(22.572,76)	
UT. NO DISTRIB. 2014	(25.803,48)	
PERDIDAS ACUMULADAS		8.859,20
PERD. AÑOS ANTERIORES	6.997,96	
ADOPCION NIIF PRIMERA VEZ	1.317,00	
PERDIDA AÑO 2015	544,24	
RESULTADO OPERATIVO		(4.863,44)
TOTAL PATRIMONIO		(205.911,06)
<u>TOTAL PASIVO + CAPITAL</u>		<u>(836.254,83)</u>

DATAMATIUM CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS DE EQUIPOS, PARTES, PIEZAS		(395.744,87)
VENTAS A EMP. PRIVADAS	(342.473,97)	
VENTAS A EMP. PUBLICAS	(53.270,90)	
PRESTACION DE SERVICIOS		(241.739,73)
PS. A EMP. PRIVADAS	(79.684,72)	
PS. A EMP. PUBLICAS	(162.055,01)	
INGRESOS NO OPERACIONALES		(573,89)
OTROS ING. NO OPERACIONALES	(573,89)	
INGRESOS ANTICIPADOS		(769.226,29)
INGRESOS ANTICIPADOS EMP. PUBLICAS	(769.226,29)	

TOTAL INGRESOS

(1.407.284,78)

COSTO DE VENTAS

CV.EQ. PARTES, PIEZAS		1.070.596,92
CV.EQ. PARTES, PIEZAS	1.070.596,92	
TOTAL COSTO DE VENTAS		1.070.596,92

GASTOS

GASTOS DE ADM Y VENTAS		
SUELDOS Y OTROS BENEFICIOS		100.384,02
G-SUELDOS	74.784,00	

DATAMATIUM CIA. LTDA.

PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		(398.491,26)
PROVEEDORES CORTO PLAZO	(369.458,77)	
GALAMAZONAS	(253,55)	
INACORP	(245.422,85)	
DAVILA FRANCO VINICIO JOEL	(483,30)	
AD HOC	(1.663,20)	
T/C AMERICAN EXPRESS 376651	(6.570,72)	
DIEGO NIEVES	(1.907,00)	
T/C VISA BANCO PICHINCHA	(347,28)	
COMISIÓN X PAGAR BYRON BASTIDAS	(12.677,10)	
AVNET	(100.133,77)	
OBLIGACIONES CON IFIS	(15.466,77)	
PRESTAMOS QUIROGRAFARIO X PAGAR	(690,29)	
PREST. BCO. PICHINCHA 2516543-00	(14.776,48)	
OBLIGACIONES CON EL ESTADO	(13.565,72)	
RTE FTE IR X PAGAR 1%	(545,34)	
RTE FTE IR X PAGAR 2%	(1.176,37)	
RTE FTE IR X PAGAR 8%	(70,38)	
RTE FTE IR X PAGAR 10%	(130,00)	
RTE FTE IVA X PAGAR 30%	(8,00)	
RTE FTE IVA X PAGAR 70%	(88,25)	
RTE FTE IVA X PAGAR 100%	(223,95)	
IESS X PAGAR	(1.349,18)	
FONDO RESERVA X PAGAR	(353,72)	
15% PART. TRABAJADORES X PAGAR	7 (2.172,60)	
I. RENTA CAUSADO	7 (7.447,93)	
PASIVOS A LARGO PLAZO		(231.852,51)
OBLIGACIONES CON IFIS	(161.972,34)	
PREST. BCO PICH 204816400	(25.551,23)	
PREST. BCO PICHINCHA 227709600	(74.756,04)	
BIMATED S.A. (OF. GYE)	(42.467,12)	
PREST. BCO GYE 209429	(19.197,95)	
PROVISIONES LARGO PLAZO	(69.880,17)	
PROV. LP MANT 2015-2019	(28.563,17)	
CALCULO ACTUARIAL	(1.317,00)	
PREST. CESAR PALACIO	(30.000,00)	
PREST. MIRIAM ESTRELLA	(10.000,00)	
TOTAL PASIVOS		(630.343,77)
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SUSCRITO	(84.400,00)	
SOCIO ADRIAN ROMO	(75.960,00)	
SOCIA GINA BASTIDAS	(8.440,00)	

DATAMATIUM CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2016

DATAMATIUM CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

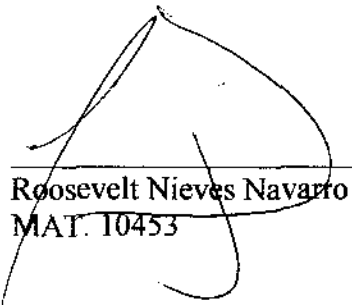
NOTAS

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		581.166,11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		136.380,88
BCO GUAYAQUIL CTA.604178	40.865,69	
CAJA INTERNA	150,00	
BCO PICHINCHA CTA. 64258	39.131,91	
BCO PACIFICO CTA.764924-7	56.233,28	
ACTIVOS FINANCIEROS		
CXC CLIENTES NO RELACIONADOS		4.442,53
SOLUTIONS S.A.	1.768,80	
SILVIA ERAZO	44,80	
SALUDS.A.	858,43	
TOP LOGISTICS SOLUTIONS	1.485,00	
EDIFICAR S.A.	0,50	
OTROS CLIENTES	285,00	
CXC EMPLEADOS		25.309,41
EMP. ADRIAN ROMO	25.309,41	
INVENTARIOS		94.782,39
EQUIPOS, PARTES, PIEZAS	6 94.782,39	
ACTIVOS X IMPTOS CORRIENTES		147.298,56
CT. RTE. FTE. IVA	35.832,20	
CT. RTE. FTE. I.R	21.052,74	
IVA EN COMPRAS	90.413,62	
PAGOS ANTICIPADOS		172.952,34
PAGOS ANTICIPADOS	172.952,34	
ACTIVO NO CORRIENTE		255.088,72
PROP., PLATA Y EQUIPO		255.088,72
OFICINAS	135.637,14	
DEP. ACUM. OFICINAS	(27.949,24)	
MUEBLES Y ENSERES	31.148,31	
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(11.497,49)	
EQUIPO COMPUTACION Y SOFTWARE	22.090,89	
DEP. ACUM. EQ. COMPUTACION	(22.090,89)	
OFICINA GUAYAQUIL	140.000,00	
DEP. ACUM. OF GUAYAQUIL	(12.250,00)	
<u>TOTAL ACTIVO</u>		<u>836.254,83</u>

DATAMATIUM CIA. LTDA.

SALDO UTILIDAD GRAVABLE	14.156,23
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	3.114,37
ANTICIPO DETERMINADO	7.447,93
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS	(21.052,74)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0,00

Debido a que para el año 2016 el Anticipo de Impuesto a la Renta es mayor al Impuesto a la Renta Causado, de conformidad con la ley corresponde establecer como Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2016 el valor de US 7.447,93 correspondiente al anticipo calculado.



Roosevelt Nieves Navarro
MAT. 10453