NOTAS Y ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF"
Correspondientes al periodo terminado

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DATANET S.A.

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:
- Notas a los Estados Financieros
- Estados Financieros

DATANET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en Dólares)

			Al 31 de Diciembre	
		NOTAS	2014	2015
1	**ACTIVO**		US$	US$
101	**ACTIVO CORRIENTE**			
10101	**Efectivo y equivalentes del efectivo**	5	420.52	4.778,54
10102	**Activos Financieros**			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	6	-	-
10103	**Inventarios**	7	127,00	-
10105	**Activos por Impuestos Corrientes**	8	3.802,73	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**4.350,25**	**8.881,78**
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	9	35.340,54	35.340,54
1020112	(-)Depreciación Acumulada	9	(15.266,72)	(17.645,35)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**20.073,82**	**17.695,19**
1	**TOTAL ACTIVO**		**24.424,07**	**26.576,97**
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
20107	Otras Obligaciones Corrientes	10	9.024,50	3.275,40
20113	Otras Pasivos Corrientes	11	-	3.041,48
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		**9.024,50**	**6.316,88**
	Suman y pasan....		**9.024,50**	**6.316,88**

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

DATANET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en Dólares)

		NOTAS	Al 31 de Diciembre 2014	2015
	Suman y Vienen.....		**9.024,50**	**6.316,88**
202	**PASIVO NO CORRIENTE**			
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	12	515,74	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	13	35.000,00	30.000,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**35.515,74**	**30.000,00**
2	**TOTAL PASIVO**		**44.540,24**	**36.316,88**
301	**PATRIMONIO NETO**			
30101	Capital Suscrito o Asignado	14	4.000,00	4.000,00
30401	Reserva Legal	15	376,66	376,66
306	**RESULTADOS ACUMULADOS**	16		
30601	Ganancias acumuladas		-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		(25.157,27)	(24.492,83)
307	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	17		
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	664,44	10.376,26
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		**(20.116,17)**	**(9.739,91)**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**24.424,07**	**26.576,97**
			-	**0,00**

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
CC.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
Ruc: 1705391041001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

DATANET S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y 2015

(Expresado en Dólares)

		Notas	Diciembre 2014	Diciembre 2015
	INGRESOS			
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**			
4101	Ventas Netas	18	70.742,27	50.464,48
41	**VENTAS NETAS**		**70.742,27**	**50.464,48**
51	**(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION**			
	Costo de venta y producción	19	**37.806,85**	**4.988,88**
42	**GANANCIA BRUTA**		**32.935,42**	**45.475,60**
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas y Administración	20	30.712,64	29.707,67
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		**30.712,64**	**29.707,67**
5203	**GASTOS FINANCIEROS**	21		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		643,63	-
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		**643,63**	**-**
60	**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS**	22	**1.579,15**	**15.767,93**
61	15% Participación a Trabajadores	22	(236,87)	(2.365,19)
62	**Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos**		**1.342,28**	**13.402,74**
63	Impuesto a la Renta	22	(677,84)	(3.026,48)
64	**GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO**		**664,44**	**10.376,26**
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		**-**	**-**
82	**RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO**		**664,44**	**10.376,26**

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
CC.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
Ruc: 1705391041001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

DATANET S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
		301	30401	30402	30601	30602	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	**99**	**4.000,00**	**376,66**	**-**	**-**	**(24.492,83)**	**10.376,26**	**(9.739,91)**
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	**9901**	4.000,00	376,66	-	-	(25.157,27)	664,44	(20.116,17)
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	**990101**	**4.000,00**	**376,66**	**-**	**-**	**(25.157,27)**	**664,44**	**(20.116,17)**
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	**9902**	-	-	-	-	**664,44**	**9.711,82**	**10.376,26**
Aumento (disminución) de capital social	**990201**	-						-
Otros cambios	**990209**					**664,44**	**(664,44)**	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	**990210**						**10.376,26**	10.376,26

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
CC.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
Ruc: 1705391041001

DATANET S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y 2015

(Expresado en Dólares)

		2014	2015
9501	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación**	**(35.567,16)**	**9.873,76**
950101	**Clases de Cobros por actividades de operación**		
95010101	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	70.742,27	50.464,48
95010105	Otros cobros por actividades de operación		-
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	**70.742,27**	**50.464,48**
950102	**Clases de Pagos por actividades de operación**		
95010201	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(104.999,64)	(39.676,00)
95010203	Pagos a y por cuenta de empleados	-	(236,87)
95010205	Otros pagos por actividades de operación		-
950105	Intereses pagados	(643,63)	-
950107	Impuesto a las ganancias pagado	(666,16)	(677,84)
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	**(106.309,43)**	**(40.590,72)**
9502	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión**		
950208	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversió	**-**	**-**
9503	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación**		
950301	Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	515,74	-
950305	Pago de Prestamos		(515,74)
950310	Otras entradas (salidas de efectivo)	35.000,00	(5.000,00)
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financi	**35.515,74**	**(5.515,74)**
9505	**Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo**	**(51,42)**	**4.358,02**
9506	**Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo**	**471,94**	**420,52**
9507	**Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo**	**420,52**	**4.778,54**
		0.00	

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

DATANET S.A.

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y 2015

(Expresado en Dólares)

		2014	2015
	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**	1.579,15	15.767,93
97	**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:**		
9701	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	2.378,63	2.378,63
9702	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9705	Ajustes por gastos en provisiones		-
9711	*Otros ajustes por partidas distintas al efectivo*		-
	TOTAL AJUSTES	2.378,63	2.378,63
		3.957,78	18.146,56
98	**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**		
9801	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
9802	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(708,94)	(300,51)
9804	(Incremento) disminución en inventarios	30.529,83	127,00
9806	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(6.225,06)	-
9807	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(63.120,77)	(8.099,29)
9810	Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(39.524,94)	(8.272,80)
9820	**Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación**	(35.567,16)	9.873,76
	PRUEBA	-	-

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
CC.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
Ruc: 1705391041001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros**

DATANET S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

---

1. INFORMACIÓN GENERAL

DATANET S.A.: (En adelante "La compañía") Está legalmente constituida en el Ecuador, provincia Pichincha, cantón Quito, según escritura del 14 de junio de 1999, e inscrita en el Registro Mercantil el 29 de septiembre de 1999.

OBJETO SOCIAL: La compañía se dedica a impartir cursos de instrucción y capacitación profesional, impartir cursos de adiestramiento de software de computación, actividades de desarrollo de software de computación.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: Pichincha / Quito / Juan Jose Flores S5-189 y Las Marías con RUC: 1791435001001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades **(NIIF para la PYMES),** emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: **"Principios, políticas contables y criterios de valoración"**, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerente General, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo
3. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos

2.4. Periodo Contable

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2014 y 2015;
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2014 y al 31 de diciembre del 2015;
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2014 y 2015;
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2014 y al 31 de diciembre del 2015.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos. Los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros (cuando aplique).

3.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente a crédito tributario (Renta y Retenciones en la fuente efectuadas por sus clientes, y crédito tributario de años anteriores), los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las perdidas por deterioro de su valor si existiera.
Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	**Vida útil**
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos	5 años

3.5. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.6. Participación a trabajadores

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.7. Impuesto a las Ganancias

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- **Impuesto corriente**
  El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2014, y 2015, 22%).

3.8. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.9. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.10. Estado de Flujos de efectivo

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

3.11. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2015 y hasta la fecha de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
C.C.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
RUC: 1705391041001

DATANET S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

5 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Efectivo y equivalentes	420,52	4.778,54
	Inversiones a corto plazo		
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	420,52	4.778,54

6 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		4.103,24
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	4.103,24

7 10103 INVENTARIOS dic-14 dic-15

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	127,00	
	1010312	Otros Inventarios		
	10103	TOTAL INVENTARIOS	127,00	-

8 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Crédito Tributario a favor Impuesto a la Renta	3.802,73	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.802,73	-

9 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	1.219,37	-	1.219,37
1020106	Máquinas y Equipos	2.308,48	-	2.308,48
1020108	Equipo de Computación	10.839,48	-	10.839,48
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	20.973,21	-	20.973,21
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	35.340,54	-	35.340,54
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(15.266,72)	(2.378,63)	(17.645,35)
	Total Depreciación Acumulada	(15.266,72)	(2.378,63)	(17.645,35)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	20.073,82	(2.378,63)	17.695,19

PASIVO CORRIENTE

10 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	370,94	
2010702	*Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar*	677,84	
2010703	Obligaciones con el IESS	163,79	737,37
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	7.575,06	172,84
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	236,87	2.365,19
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	9.024,50	3.275,40

DATANET S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

11 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-	3.041,48
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	3.041,48

PASIVO NO CORRIENTE

12 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha	515,74	
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	515,74	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	515,74	-

13 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	35.000,00	30.000,00
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	35.000,00	30.000,00

14 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-14 dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Cárdenas Jenny Margaria	2.240,00	2.240,00
	Santos Cárdenas Maria Isabel	1.760,00	1.760,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	4.000,00	4.000,00

15 RESERVAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	376,66	376,66
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	376,66	376,66

16 RESULTADOS ACUMULADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(25.157,27)	(24.492,83)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(25.157,27)	(24.492,83)

17 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
30701	Ganancia neta del Periodo	664,44	10.376,26
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	664,44	10.376,26

DATANET S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

18 **41** **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	70.742,27	4.988,88
4102	Prestación de Servicios		45.475,60
41	**TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**70.742,27**	**50.464,48**

19 **51** **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** **dic-14** **dic-15**

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	**MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS**		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	30.656,83	127,00
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	7.277,02	4.861,88
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(127,00)	-
	51	**TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS**	**37.806,85**	**4.988,88**

20 **5201** **GASTOS DE VENTA** **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	16.683,58	16.140,18
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.429,23	1.961,01
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	823,67	1.940,66
520108	Mantenimiento y reparaciones	1.464,12	1.067,97
520112	Combustibles	784,85	835,62
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		674,11
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.117,80	2.005,79
520121	**Depreciaciones:**		
52012101	Propiedades, planta y equipo	**2.378,63**	**2.378,63**
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	651,25	636,65
520128	Otros gastos	2.379,51	2.067,05
	Subtotal Gastos de Venta y Administración	**30.712,64**	**29.707,67**

21 **5203** **GASTOS FINANCIEROS** **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	643,63	
5203	**Total Gastos Financieros**	**643,63**	-

22 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** **dic-14** **dic-15**

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**1.579,15**	**15.767,93**
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(236,87)	(2.365,19)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		354,00
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
62	819	**Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->**	**1.342,28**	**13.756,74**
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(677,84)	(3.026,48)
64		**GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO**	**664,44**	**10.376,26**

Jenny Cárdenas
GERENTE GENERAL
CC.: 1706914841

Josefina Esteves
Contadora
Ruc: 1705391041001