

### **1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2014, son los siguientes:

	<u><b>31/12/15</b></u>
Caja	0,0
Bancos Locales	0,0
<b>Total</b>	<u><b>0.0</b></u>

- a) Saldo corresponde al fondo de caja para atender necesidades de efectivo menores, tales como transportes, envío de correspondencia entre otros.
- b) Depósitos monetarios en cuentas corrientes y de ahorro en bancos locales y son de libre disponibilidad.

### **2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

El saldo de la cartera por cobrar refleja el ciclo de plazo que se toman los clientes (treinta días) para cancelar los servicios profesionales recibidos.

	<u><b>31/12/15</b></u>
Cliente	(a) 18615.10
Cuentas por cobrar relacionadas	<u>73472.89</u>
<b>Total</b>	<u><b>92087.99</b></u>

- a) Saldos por cobrar a los clientes con vencimiento corriente a treinta días, no genera intereses. No existe problema de incobrabilidad.
- b) Corresponde principalmente a valores entregados a la compañía Plastiflex S.A., Skeweb S.A. por transacciones de capital de trabajo, que no genera intereses.

### **3. INVENTARIOS**

**SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2015**

---

Los inventarios de equipos, repuestos, y accesorios para atender el servicio a los clientes al 31 de diciembre del 2015, comprende un saldo de:

	<u><b>31/12/15</b></u>
Inventario de materia prima	14358.70
<b>Total</b>	<b><u>14358.70</u></b>

Los inventarios están valorizados al costo de adquisición y se promedian en el Procedimiento de valoración Costo promedio.

#### **4. IMPUESTOS POR RECUPERAR**

Los diversos tipos de impuestos a los que está sujeta la compañía en sus operaciones comerciales y que son a su favor, se llevan en registros de cuentas contables por separado y presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2015:

	<u><b>31/12/15</b></u>
Credito Tributario Imp.Renta	<b>(a)</b> 1858.89
Crédito Tributario IVA	<b>(b)</b> 10463.80
<b>Total</b>	<b><u>12322.69</u></b>

- a) Crédito Tributario del Impuesto a la Renta a favor de sujeto pasivo proveniente de la declaración del año 2015
- b) IVA proveniente de las facturas de nuestros proveedores de servicio y bienes, por las compras del mes de diciembre del 2015. Este Saldo se liquida en el mes siguiente con el IVA de las ventas.

## **5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

	<u><b>31/12/15</b></u>
<b>Cuentas por pagar proveedores (a)</b>	23674.44
Cuentas por pagar a accionistas	<b>(b)</b> <u>100850.27</u>
<b>Total</b>	<u>124524.71</u>
<b>Otros pasivos corrientes</b>	<b>(c)</b> 4319.40

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores entregados por los accionistas para capital de trabajo de la compañía, no genera pago de intereses.
- c) Corresponde a valores pendientes por pagar al Servicio de Rentas Internas por Impuesto del Iva del mes de septiembre 2015 e impuesto a la renta del año 2014, que se prevén cancelar dentro de los primeros meses del año siguiente.

## **6. PASIVOS ACUMULADOS**

Este rubro comprende los conceptos de beneficios sociales de ley a favor de los empleados. Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2014 y comparativo con los saldos al 31 de diciembre del 2013, son los siguientes:

**SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2015**

---

**31/12/14**

Obligaciones con el IESS (a)	485.30
Beneficios Empleados (b)	2385.40
Participacion trabajadores(c)	2415.17
<b>Total</b>	<b><u>5285.87</u></b>

- a) Corresponde a las aportaciones Patronales, Personales y fondo de reserva que se provisiona mensualmente y se cancela los primeros días del siguiente mes.
- b) Corresponde a los beneficios sociales cuya provisión se efectúa mensualmente y se cancelan de acuerdo a la fecha de pago estipulada en el Código de Trabajo, tales como el décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones.
- c) Corresponde al 15% de la utilidad al termino del 31 de diciembre 2015 que debe ser repartida a los trabajadores según lo estipulado por el Código de Trabajo.

## **7. PATRIMONIO**

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2015 está conformado de los siguientes conceptos:

**31/12/15**

<b>Capital social</b>	1936.00
<b>Aporte Futura Capitalizacion</b>	1328.06
<b>Reserva Legal</b>	1381.74
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	11950.82
Pèrdida de ejercicios anteriores periodo	-3731.50
<b>Utilidad 2015 luego del 15% participacion</b>	<b><u>10675.04</u></b>
<b>Total</b>	<b><u>23540.16</u></b>

**a) Capital Social**

AL 31 de diciembre de 2015, el capital está constituido por \$ 1936 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.

**b) Utilidad no distribuida de periodos anteriores**

Utilidad aún no distribuida a los accionistas

**c) Perdida generada en el año 2014**

**d) Utilidad del ejercicio luego del cálculo del 15% participación trabajadores.**

**8. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN**

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los períodos 2015 es el siguiente:

	<u><b>31/12/15</b></u>
Ventas	280690.15
Costos de Venta	<u>173375.67</u>
<b>% Costo sobre Ventas</b>	<u><b>61.77%</b></u>
<b>Margen Comercial (c)</b>	<u><b>107314.48</b></u>
<b>% Margen bruto sobre ventas</b>	<b>38.23%</b>

**9. EVENTOS SUBSECUENTES**

La administración de la compañía, considera que no se han presentado eventos internos y externos, a la fecha de elaborar estas notas marzo 4 del 2016, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.**