

NOTA 3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Caja menor	3,090	3,030
Bancos Nacionales	173,333	247,160
Bancos Moneda Extranjera	22,283	2,668
TOTAL	<u>198,706</u>	<u>252,858</u>

NOTA 4. INVERSIONES CORTO PLAZO

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
* Inversiones en RICOH	100,000	100,000
TOTAL	<u>100,000</u>	<u>100,000</u>

* Corresponde a inversiones en Ricoh (proveedor internacional) garantizando las compras a crédito, a continuación un detalle

Fecha de Adquisición	Valor	Plazo	Interés anual
31 de agosto de 2010	25,000	12 mes. renov.	4.80%
21 de septiembre de 2010	50,000	12 mes. renov.	4.80%
6 de mayo 2011	25,000	12 mes. renov.	4.80%

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Cuentas por cobrar clientes Quito	991,214	653,045
Cuentas por cobrar clientes Guayaquil	687,728	609,590
Cuentas por cobrar clientes Cuenca	78,121	43,395
Cuentas por cobrar clientes Ambato	59,170	43,596
Cuentas por cobrar clientes Manta	221,903	51,794
Cuentas por cobrar clientes Santo Domingo	19,265	46,856
* Provisión cuentas incobrables	-827	-827
TOTAL	<u>2,056,574</u>	<u>1,447,448</u>

* La compañía no ha realizado la provisión de cuentas incobrables en el período 2014 debido a que la cartera de clientes es toda recuperable.

NOTA 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

2014	2013
------	------

Préstamos personales	57,363	26,760
Avances a terceros	16,152	40,184
Otras cuentas por cobrar	356,161	200,686
Depósitos en garantía	7,976	6,880
TOTAL	<u>437,652</u>	<u>274,510</u>

NOTA 7. INVENTARIOS

Los inventarios se encuentran registrados al costo de adquisición y sus valores no exceden a los valores del mercado:

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2014	2013
Máquinas	691,430	421,428
Aditamentos	119,448	42,551
Materiales	505,481	373,163
Repuestos	552,255	467,653
Suministros	3,147	11,798
Soluciones	108,939	0
Importaciones en tránsito	19,155	17,245
TOTAL	<u>1,999,854</u>	<u>1,333,838</u>

NOTA 8. GASTOS ANTICIPADOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Seguros Anticipados		49,941
Impuestos pagados por anticipado	683,503	582,412
TOTAL	<u>683,503</u>	<u>632,353</u>

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
	3,750,356	1,777,287
	1,956,242	-285,748
	<u>1,794,114</u>	<u>1,491,538</u>

Las tasas de depreciación aplicadas a los bienes de propiedades planta y equipo que están de acuerdo con los límites máximos establecidos por la autoridad fiscal para considerar su efecto en resultados como deducibles de impuesto a la renta son:

Activos	Tasas
Edificios	5%
Equipo de Arrendamiento	10%
Vehículos	20%
Muebles y Equipos de Oficina	10%
Otros Activos Fijos	33%
Equipo de Arrendamiento Mercantil	10%
Maquinaria y Aditamentos de Oficina	10%
Equipos de Cómputo	33%

NOTA 11. ACTIVO DIFERIDO

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Software Soluciones	81,185	81,185
Amortización acumulada software soluciones	-66,199	-66,199
Amortización acumulada software oficina	-258	-258
Patentes y Marcas	11,833	10,033
Construcciones en curso Lennon	315,573	217,850
TOTAL	342,133	242,610
TOTAL ACTIVO	7,612,536	5,775,156

NOTA 12. OBLIGACIONES BANCARIAS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
* Produbanco	-1,624	6,145
^ Banco del Pichincha	-293,427	305,274
º Banco de la Producción	-460,369	223,167
TOTAL	-755,420	534,586

* Detalle préstamo Produbanco

Fecha de Adquisición	Tasa de interés	Plazo	Capital Inicial
27-abr-11	11.23%	48 meses	120,000

^ Detalle préstamo Pichincha

Fecha de Adquisición	Tasa de interés	Plazo	Capital Inicial
30-ago-12	10.14%	720 días	285,000
13-dic-11	11.20%	720 días	150,000

º Detalle préstamo Banco de la Producción

Fecha de Adquisición	Tasa de interés	Plazo	Capital Inicial
28-dic-13	9.76%	36 meses	49,804
01-dic-13	9.76%	48 meses	120,000
01-sep-11	11.23%	48 meses	55,752

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones con los proveedores se registran con base en las facturas correspondientes a los bienes y servicios recibidos, un detalle de esta cuenta desde al 31 de diciembre de 2013 es como sigue:

	2014	2013
Proveedor Exterior (Ricoh)	-1,775,535	970,278
TOTAL	<u>-1,775,535</u>	<u>970,278</u>

NOTA 14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Otras cuentas por pagar	-507,935	321,163
Retenciones y descuentos al personal	-62,731	44,073
Gastos acumulados por pagar	-282,908	262,097
Participación Trabajadores	-140,339	0
TOTAL	<u>-993,912</u>	<u>627,332</u>

NOTA 15. IMPUESTOS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Impuesto al valor agregado por pagar	-85,272	102,983
Retenciones IVA	-11,723	0
Retenciones en la Fuente	-8,508	6,835
Impuesto a la Renta por pagar	0	0
TOTAL	<u>-105,503</u>	<u>109,818</u>

NOTA 16. RESERVAS Y PROVISIONES

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2014	2013
Personal	-563,134	466,058
Provisión Inventarios	-44,293	62,076
* Participación Trabajadores		82,606
TOTAL	<u>-607,427</u>	<u>610,741</u>

* Cálculo Participación Trabajadores

Utilidad del Ejercicio	935,592
Porcentaje Participación Trabajadores	15%
Participación Trabajadores	<u>140,339</u>

NOTA 14. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

	2014	2013
Obligaciones por pagar	-1,926,943	1,749,091
TOTAL	<u>-1,926,943</u>	<u>1,749,091</u>
TOTAL PASIVOS	-6,164,741	4,601,846

NOTA 17. VENTAS

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes:

	2014	2013
Maquinas	3,531,263	2,737,603
Aditamentos	154,252	135,045
Materiales	1,451,157	1,264,246
Repuestos	229,230	168,030
Soluciones	212,268	155,486
Venta de servicios	5,996,554	4,879,473
Otros ingresos operacionales	1,426	1,120
Centro de Copiado	8,948	2,084
Descuentos	-38,233	-1,772
TOTAL	<u>11,546,864</u>	<u>9,341,315</u>

NOTA 18. COSTOS DE VENTAS

Los costos se registran con base en las salidas de inventarios una vez realizadas las ventas más todos los importes directa e indirectamente relacionados:

	2014	2013
Máquina	1,760,929	1,415,347
Aditamentos	79,820	76,041
Materiales	721,805	604,834
Repuestos	80,288	47,963
Soluciones	53,962	36,461
Costo de Ventas Servicios	1,864,139	1,450,620
Otros costos operacionales	276,863	71
Costos Centro de Copiado	0	11,216
Gastos Técnicos	860,941	754,819
TOTAL	<u>5,698,747</u>	<u>4,397,372</u>

NOTA 19 GASTOS DE VENTA

	2014	2013
Quito	963,054	813,895
Guayaquil	633,424	545,243
Cuenca	202,217	159,838
Ambato	176,628	112,503
Manta	143,825	106,380
Santo Domingo	78,024	28,021
TOTAL	<u>2,197,172</u>	<u>1,765,879</u>

NOTA 20. GASTOS ADMINISTRATIVOS

	2014	2013
Quito	1,865,215	1,709,285
Guayaquil	317,990	270,627
Cuenca	103,114	79,005
Ambato	61,928	56,574
Manta	47,201	38,780
Santo Domingo	22,192	13,379
Gastos Soluciones	38,982	47,697
Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		185,589
TOTAL	<u>2,456,622</u>	<u>2,400,936</u>

NOTA 21. INGRESOS NO OPERACIONALES

	2014	2013
Interes Financiamiento	1	6
Diferencia Cambio	0	489
Varios	15,619	18,612
TOTAL	<u>15,620</u>	<u>19,107</u>

NOTA 22. GASTOS NO OPERACIONALES

	2014	2013
Gastos Financieros	219,567	252,760
Gastos Bancarios	8,121	1,060
Pérdida en venta de activos fijos	10,205	10,021
Otros	36,458	167,272
TOTAL	<u>274,351</u>	<u>431,114</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	935,592	365,120

NOTA 23. IMPUESTO A LA RENTA

La tasa corporativa de impuesto a la renta ecuatoriana es el 22% para 2014, un detalle del cálculo del impuesto a la renta del periodo es como sigue:

Detalle Impuesto a la renta causado (gasto)

Utilidad del ejercicio	935,592
(-) 15% Participación laboral	<u>140,339</u>
Utilidad gravable para el impuesto a la renta	795,253
(+) Gastos no deducible	<u>26,532</u>
Base Imponible	821,784
Porcentaje Impuesto a la renta	<u>22%</u>
Total impuesto Causado	180,793
(-) Retenciones del año	170,492
(-) Retenciones años anteriores	<u>232,262</u>
Impuesto por Pagar	<u>0</u>