

**DATASOLUTIONS S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016**

## **ESTADOS FINANCIEROS**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

### **INDICE**

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

**DATASOLUTIONS S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION  
31 de diciembre del 2017 y 2016

| <u>Activos</u>   | <u>2017</u>         | <u>2016</u>    |
|--|---------------------|----------------|
| Activo corriente:  |                     |                |
| Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 3)                   | US\$ 5,965          | 16,653         |
| Inversiones  | 0                   | 0              |
| Activos Financieros  |                     |                |
| Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:      |                     |                |
| De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 4)    | 75,628              | 59,030         |
| Otras cuentas por cobrar relacionadas                          | 90,066              | 90,338         |
| Otras cuentas por cobrar (nota 5)                              | 1,127               | 975            |
| Menos provisión cuentas incobrables y deterioro (nota 4)       | 36,977              | 0              |
| Inventarios  |                     |                |
| Inventarios de productos terminados (nota 6)                   | 3,207               | 1,821          |
| Servicios y otros pagos anticipados                            |                     |                |
| Anticipos a proveedores (nota 5)                               | 0                   | 545            |
| Seguros pagados por anticipados                                | 19,161              | 20,147         |
| Activos por impuestos corrientes                               |                     |                |
| Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) (nota 5)        | 41,533              | 0              |
| Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) (nota 5 y 11) | 9,688               | 49,367         |
| Total activo corriente   | 232,324             | 261,350        |
| Propiedades, planta y equipo                                   |                     |                |
| Muebles y enseres  | 148,369             | 148,369        |
| Maquinaria, equipo e instalaciones                             | 31,504              | 31,485         |
| Equipo de computación  | 162,851             | 152,197        |
| Otros propiedades, planta y equipo                             | 27,052              | 27,052         |
| Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo      | 283,111             | 250,645        |
| Total propiedades, planta y equipo (nota 7)                    | 86,664              | 108,457        |
| Total Activos  | US\$ <u>318,988</u> | <u>369,807</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. José Vicente Ortega L.  
Gerente General

  
C.P.A. Natalia Inquierto Velásquez  
Contadora General  
Reg. Nac. 0.20666

**DATASOLUTIONS S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION  
31 de diciembre del 2017 y 2016

| <u>Pasivos y Patrimonio</u>                               |      | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|---|------|----------------|----------------|
| Pasivo corriente:   |      |                |                |
| Cuentas y documentos por pagar                            |      |                |                |
| Locales (nota 8)  | US\$ | 63,528.9       | 92,663         |
| Exterior (nota 8)   |      | 2,436          | 4,223          |
| Provisiones   |      |                |                |
| Locales   |      | 20,592         | 54,590         |
| Otras obligaciones corrientes:                            |      |                |                |
| Con la administración tributaria                          |      | 3,039          | 11,915         |
| Con el IESS   |      | 2,952          | 2,481          |
| Por beneficios de ley a empleados (nota 9)                |      | 16,549         | 16,048         |
| Participación de trabajadores (nota 9)                    |      | 7,630          | 2,852          |
| Dividendos por pagar                                      |      | 131            | 131            |
| Anticipos de clientes                                     |      | 0              | 175            |
| Otros pasivos corrientes                                  |      | 1,008          | 7,889          |
| Total pasivo corriente                                    |      | <u>117,866</u> | <u>192,968</u> |
| Pasivo no corriente:                                      |      |                |                |
| Provisiones por beneficios a empleados                    |      |                |                |
| Jubilación Patronal (nota 10)                             |      | 20,101         | 20,101         |
| Desahucio (nota 10)                                       |      | 185            | 185            |
| Total pasivo no corriente                                 |      | <u>20,286</u>  | <u>20,286</u>  |
| Pasivos diferidos   |      |                |                |
| Ingresos diferidos  |      | 4,069          | 1,966          |
| Total pasivos   |      | <u>142,222</u> | <u>215,220</u> |
| Patrimonio:   |      |                |                |
| Capital   |      |                |                |
| Capital suscrito y asignado (nota 12)                     |      | 93,241         | 93,241         |
| Aporte de socios o accionistas para futura capitalización |      | 1              | 1              |
| Reservas  |      |                |                |
| Reserva Legal (nota 13)                                   |      | 2,890          | 2,890          |
| Resultados acumulados                                     |      |                |                |
| Ganancias/Pérdidas acumuladas                             |      | 56,005         | 58,632         |
| Resultados del ejercicio                                  |      |                |                |
| Ganancias/Pérdida neta del periodo                        |      | 24,630         | -176           |
| Total patrimonio  |      | <u>176,767</u> | <u>154,587</u> |
| Total Pasivos y Patrimonio                                | US\$ | <u>318,988</u> | <u>369,807</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. José Vicente Ortega L.  
Gerente General

  
C.P.A. Natalia Izquierdo Velasquez  
Contadora General  
Reg. Nac. 0.20666

**DATASOLUTIONS S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

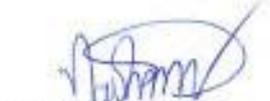
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

|   | 2017         | 2016    |
|---|--------------|---------|
| <b>Ingresos</b>   |              |         |
| Ingreso de actividades ordinarias (nota 14)   | US\$ 688,316 | 808,180 |
| <b>Costo de Ventas</b>  | 11,207       | 15,146  |
| <b>Ganancia bruta</b>   | 677,109      | 793,034 |
| <b>Otros Ingresos</b>   |              |         |
| Intereses financieros   | 460          | 412     |
| <b>Total otros ingresos</b>   | 460          | 412     |
| <b>Gastos</b>   |              |         |
| <b>Gastos Administrativos:</b>  |              |         |
| <b>Gastos de administración:</b>  |              |         |
| Salarios, sueldos y demás remuneraciones  | 108,103      | 140,285 |
| Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)   | 20,613       | 26,050  |
| Beneficios sociales e indemnizaciones   | 29,570       | 30,906  |
| Gastos planes de beneficios a empleados   | 0            | 3,097   |
| Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales  | 95,002       | 109,554 |
| Mantenimiento y reparaciones  | 39,548       | 0       |
| Publicidad  | 1,076        | 316     |
| Seguros y reaseguros  | 5,637        | 10,049  |
| Transporte  | 25,757       | 12,604  |
| Gastos de gestión   | 344          | 2,036   |
| Gastos de viajes  | 14,012       | 12,655  |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones  | 17,376       | 20,265  |
| Impuestos, contribuciones y otros   | 5,361        | 19,788  |
| Depreciaciones de propiedades, planta y equipos   | 32,447       | 28,841  |
| Provisión de cuentas incobrables  | 36,977       | 40,334  |
| Otros gastos  | 180,135      | 312,338 |
| <b>Total gastos administrativos</b>   | 620,957      | 768,681 |
| <b>Gastos financieros:</b>  |              |         |
| Intereses   | 3,079        | 1,129   |
| Comisiones  | 3,141        | 4,850   |
| <b>Total gastos financieros</b>   | 6,220        | 5,979   |
| <b>Total gastos (anexo 15)</b>  | 627,177      | 774,660 |
| <b>Ganancia (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas</b> | 50,453       | 18,786  |
| <b>Participación trabajadores sobre utilidades</b>  | 7,568        | 2,818   |
| <b>Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta</b>  | 42,885       | 15,968  |
| <b>Impuesto a la renta causado</b>  | 18,254       | 16,144  |
| <b>Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas</b>  | US\$ 24,630  | -176    |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
Ing. José Vicente Ortega I.  
Gerente General

  
C.P.A. Nicolás Inquirido Velásquez  
Contador General  
Reg. Nac. 0.20666

**DATASOLUTIONS S.A.**

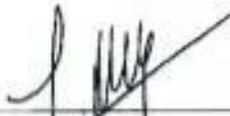
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

|                                   |      | Capital Social | Aporte de socios o accionistas para futura capitalización | Reserva Legal | Ganancias acumuladas | Pérdidas acumuladas | Ganancias Pérdida del ejercicio | Total   |
|-----------------------------------|------|----------------|---|---------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|---------|
| Saldo al 1 de enero del 2016      | US\$ | 93,241         | 1   | 2,890         | 94,555               | -35,923             |                                 | 154,763 |
| Ganancia (Pérdida) neta           |      |                |   |               |                      |                     | -176                            | -176    |
| Saldo al 31 de diciembre del 2016 | US\$ | 93,241         | 1   | 2,890         | 94,555               | -35,923             | -176                            | 154,587 |
| Transferencias                    |      |                |   |               | -36,100              | 35,923              | 176                             | 0       |
| Ganancia (Pérdida) neta           |      |                |   |               |                      |                     | 24,630                          | 24,630  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2017 | US\$ | 93,241         | 1   | 2,890         | 58,455               | -                   | 24,630                          | 179,217 |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
Ing. José Vicente Ortega I.  
Gerente General  
C.P.A. Natalia Inquierto Velásquez  
Contadora General  
Reg. Nac. 0.20666

DATASOLUTIONS S.A.  
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

| <u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>  | <u>2017</u>       | <u>2016</u>   |
|--|-------------------|---------------|
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:      |                   |               |
| Clases de cobros por actividades de operación:                                   |                   |               |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios             | US\$ 710,956      | 886,788       |
| Clases de pagos por actividades de operación:                                    |                   |               |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                      | -722,739          | -790,922      |
| Dividendos pagados   | 0                 | 0             |
| Intereses recibidos  | 460               | 412           |
| Otras  | -18,254           | -16,144       |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación       | -29,577           | 80,134        |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:      |                   |               |
| Otras entradas (salidas) de efectivo   | 21,339            | -21,692       |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión       | 21,339            | -21,692       |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento: |                   |               |
| Pago de préstamos  | 0                 | 0             |
| Otras entradas (salidas) de efectivo   | -2,451            | -42,716       |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento  | -2,451            | -42,716       |
| Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo              | -10,688           | 15,726        |
| Efectivo y equivalente de efectivo al principio del período                      | 16,653            | 927           |
| Efectivo y equivalente de efectivo al final del período                          | US\$ <u>5,965</u> | <u>16,653</u> |

P A S A N.....

**DATASOLUTIONS S.A.**

VIENEN \_\_\_\_\_

Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación

|   | <u>2017</u>         | <u>2016</u>    |
|---|---------------------|----------------|
| Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta                                  | US\$ 50,453         | 18,786         |
| Ajuste por partidas distintas al efectivo:  |                     |                |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización  | 0                   | 0              |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversales por deterioro) reconocidas en los resultados del período |                     |                |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta   | -18,254             | -16,144        |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores  | -7,568              | -2,818         |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo  | 0                   | 0              |
| Total partidas conciliatorias   | <u>-25,822</u>      | <u>-18,962</u> |
| Cambios en activos y pasivos:   |                     |                |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes   | 20,652              | 80,129         |
| Incremento (disminución) en inventarios   | -1,386              | 402            |
| (Incremento) disminución en anticipos a proveedores   | 545                 | 7,905          |
| (Incremento) disminución en otros activos   | -1,020              | 61,544         |
| (Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales   | -30,450             | -56,822        |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por pagar   | -40,879             | 8,606          |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados  | 5,279               | -14,486        |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes   | 1,928               | -1,721         |
| (Incremento) disminución en otros pasivos   | -8,875              | -5,447         |
| Total cambios en activos y pasivos  | <u>-54,207</u>      | <u>80,310</u>  |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación                      | <u>US\$ -29,577</u> | <u>80,134</u>  |

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
Ing. Jose Vicente Ortega I.  
Gerente General

  
CPA. Natalia Izquierdo Velasquez  
Contadora General  
Reg. Nac. 0.20666

## **DATASOLUTIONS S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

---

#### **1- Operaciones**

DATASOLUTIONS S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Novena del Cantón Guayaquil el 8 de mayo del 2007, fue aprobada por la Súper de Compañías mediante Resolución No. 07.G.IJ.0002901, Expediente 7133248, Inscrita en el Registro Mercantil No. 23.002 el 4 de mayo del 2007.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas.

Su actividad principal es la de archivo, organización, digitación, conservación, cuidado,...

En el Año 2017 de las ventas totales, el 100% corresponde a las ventas locales del negocio.

#### **2.- Resumen de políticas importantes de contabilidad**

Sus políticas importantes de Contabilidad son detalladas a continuación:

##### **a) Base de presentación**

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES. Requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia.

##### **b) Propiedades y equipos**

Las propiedades, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US Dólares.

Los muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en

la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| • Equipo de oficina      | 10% |
| • Equipos de computación | 33% |
| • Muebles y enseres      | 10% |
| • Otros Activos          | 10% |
| • Instalaciones          | 10% |

c) **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

d) **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

e) **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) **Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

h) **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

i) **Participación de trabajadores en utilidades**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

j) **Impuesto a la renta**

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar.

La tarifa del impuesto a la renta para las sociedades domiciliadas en el País hasta el 2010 es del 23% sobre la base imponible. Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo, para lo cual deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con los requisitos que se establecen en el Reglamento.

La Ley de Régimen Tributario Interno y Reglamento también establecen que las sociedades calcularán y pagarán un anticipo al impuesto a renta equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

0.2% del patrimonio total.

0.2% del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.

0.4% del activo total, y

0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

El anticipo pagado originará crédito tributario únicamente en la parte que no exceda al impuesto a la renta causado.

Según el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial 351-S, 29 XII-2010, reformó la tarifa del impuesto a la renta al 22% para las sociedades, el que se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 la tarifa será del 24%, para el 2012 será del 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

### 3.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

|                               | US\$          |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
|                               | 2017          | 2016          |
| Caja chica                    | 45            | 274           |
| Caja general                  | 600           | 600           |
| Banco Bolivariano             | 0             | 0             |
| Banco Internacional           | 5,320         | 37,232        |
| Otros                         | 0             | 1,020         |
| Inversión Banco Internacional | 22,926        | 22,473        |
|                               | <u>28,891</u> | <u>61,599</u> |

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

### 4.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es siguiente:

| <u>Detalle</u>                       | US\$          |                |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
|                                      | 2017          | 2016           |
| Deudores Comerciales                 | 124,088       | 107,628        |
| Menos provisión para cuentas dudosas | 36,977        | 0              |
| Total Deudores Comerciales           | <u>87,111</u> | <u>107,628</u> |

### 5.- Impuestos corrientes por cobrar y otras cuentas por cobrar.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

| <u>Detalle</u>            | <u>US\$</u>   |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           | <u>2017</u>   | <u>2016</u>   |
| Anticipos a proveedores   | -             | 545           |
| Impuestos                 | 51,221        | 49,367        |
| Otros                     | 14,510        | 19,522        |
| Accionistas - ABP DEFENSA | 28,223        | 28,223        |
| <b>Total</b>              | <b>93,954</b> | <b>97,657</b> |

#### 6.- Inventario

Al 31 de diciembre del 2017 - 2016 un detalle es el siguiente:

| <u>Detalle</u> | <u>US\$</u> |             |
|----------------|-------------|-------------|
|                | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Inventarios    | 3,207       | 1,821       |

#### 7.- Equipos, mobiliarios y vehículos

El movimiento de propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es como sigue:

|                               |      | <u>Equipos de Oficina</u> | <u>Equipos de computación</u> | <u>Muebles y enseres</u> | <u>Instalaciones</u> | <u>Otros Activos</u> | <u>Total</u> |
|-------------------------------|------|---------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>Costo</b>                  |      |                           |                               |                          |                      |                      |              |
| 01 de Enero del 2017          | US\$ | 23,174                    | 152,197                       | 148,369                  | 8,311                | 27,052               | 359,102      |
| Adiciones                     |      | 19                        | 10,954                        | 0                        | 0                    | 0                    | 10,973       |
| Bajas                         |      | 0                         | 300                           |                          |                      |                      | 300          |
| 31 de Diciembre del 2017      | US\$ | 23,193                    | 162,851                       | 148,369                  | 8,311                | 27,052               | 369,775      |
| <b>Depreciación acumulada</b> |      |                           |                               |                          |                      |                      |              |
| 01 de Enero del 2017          | US\$ | 13,277                    | 128,268                       | 98,743                   | 2,186                | 8,172                | 250,645      |
| Adiciones                     |      | 2,154                     | 11,590                        | 14,185                   | 857                  | 3,699                | 32,465       |
| Bajas                         |      |                           |                               |                          |                      |                      | 0            |
| 31 de Diciembre del 2017      | US\$ | 15,431                    | 139,858                       | 112,927                  | 3,023                | 11,871               | 283,111      |
| Propiedades y equipos, neto   |      | 7,762                     | 22,993                        | 35,441                   | 5,288                | 15,181               | 86,664       |

|                               |    | Equipos de Oficina | Equipos de computación | Muebles y enseres | Instalaciones | Otros Activos | Total      |
|-------------------------------|----|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|---------------|------------|
| <b>Costo</b>                  |    |                    |                        |                   |               |               |            |
|                               | US |                    |                        |                   |               |               |            |
| 01 de Enero del 2016          | \$ | 19,950.93          | 139,651.35             | 148,338.65        | 6,858.95      | 16,243.76     | 331,043.64 |
| Adiciones                     |    | 3,223.40           | 12,545.27              | 30.00             | 1,452.00      | 10,808.00     | 28,058.67  |
| Bajas                         |    |                    |                        |                   |               |               | 0.00       |
|                               | US |                    |                        |                   |               |               |            |
| 31 de Diciembre del 2016      | \$ | 23,174.33          | 152,196.62             | 148,368.65        | 8,310.95      | 27,051.76     | 359,102.31 |
| <b>Depreciación acumulada</b> |    |                    |                        |                   |               |               |            |
|                               | US |                    |                        |                   |               |               |            |
| 01 de Enero del 2016          | \$ | 11,175             | 120,501                | 83,907            | 1,408         | 4,814         | 223,213    |
| Adiciones                     |    | 2,103              | 7,767                  | 14,836            | 778           | 3,357         | 28,841     |
| Bajas                         |    |                    |                        |                   |               |               | 0          |
|                               | US |                    |                        |                   |               |               |            |
| 31 de Diciembre del 2016      | \$ | 13,277             | 128,268                | 98,743            | 2,186         | 8,172         | 252,054    |
| Propiedades y equipos, neto   |    | 9,897              | 23,929                 | 49,626            | 6,125         | 18,880        | 107,049    |

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2017 asciende a US\$32.447 y el 2016 fue de US\$28.841.

#### 8.- Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es como sigue:

| <u>Detalle</u>                      | <u>US\$</u>   |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                     | <u>2017</u>   | <u>2016</u>   |
| Acreedores comerciales locales      | 63,529        | 92,663        |
| Acreedores comerciales exterior     | 2,436         | 3,422         |
| <b>Total acreedores comerciales</b> | <b>65,965</b> | <b>96,086</b> |

## 9. Gastos Acumulados por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

|                     |      | Décimo<br>Tercero | Décimo<br>Cuarto | Vacaciones | Otros  | Participación<br>de<br>trabajadores | Total  |
|---------------------|------|-------------------|------------------|------------|--------|-------------------------------------|--------|
| <b>Costo:</b>       |      |                   |                  |            |        |                                     |        |
| Saldo al 01/01/2017 | US\$ | 422               | 2,986            | 5,755      | 6,886  | 2,852                               | 18,900 |
| Adiciones           |      | 7,889             | 4,025            | 4,447      | 15,084 | 12,356                              | 43,800 |
| Pagos               |      | 7,680             | 5,451            | 3,887      | 13,926 | 7,578                               | 38,521 |
| Saldo al 31/12/2017 | US\$ | 631               | 1,559            | 6,315      | 8,044  | 7,630                               | 24,179 |

|                     |      | Décimo<br>Tercero | Décimo<br>Cuarto | Vacaciones | Otros  | Participación<br>de<br>trabajadores | Total  |
|---------------------|------|-------------------|------------------|------------|--------|-------------------------------------|--------|
| <b>Costo:</b>       |      |                   |                  |            |        |                                     |        |
| Saldo al 01/01/2016 | US\$ | 613               | 3,835            | 7,597      | 7,559  | 10,046                              | 29,651 |
| Adiciones           |      | 6,630             | 5,427            | 5,330      | 16,090 | 9,426                               | 42,902 |
| Pagos               |      | 6,821             | 6,276            | 7,172      | 16,763 | 16,620                              | 53,652 |
| Saldo al 31/12/2016 | US\$ | 422               | 2,986            | 5,755      | 6,886  | 2,852                               | 18,900 |

## 10.- Provisiones

El movimiento de las provisiones efectuadas por la Compañía durante el año 2017 y 2016 es el siguiente:

|                     |      | Saldo al<br>01/01/2017 | Adiciones | Costo<br>Financiero | Pagos | Saldo al<br>31/12/2017 |
|---------------------|------|------------------------|-----------|---------------------|-------|------------------------|
| Jubilación Patronal | US\$ | 20,101                 | 0         | 0                   | 0     | 20,101                 |
| Desahucio           |      | 185                    | 0         | 0                   | 0     | 185                    |
| Total               | US\$ | 20,286                 | 0         | 0                   | 0     | 20,286                 |

|                     |      | Saldo al<br>01/01/2016 | Adiciones | Costo<br>Financiero | Pagos | Saldo al<br>31/12/2016 |
|---------------------|------|------------------------|-----------|---------------------|-------|------------------------|
| Jubilación Patronal | US\$ | 17,568                 | 2,210     | 323                 | 0     | 20,101                 |
| Desahucio           |      | 3,414                  | 497       | 66                  | 3,792 | 185                    |
| Total               | US\$ | 20,982                 | 2,707     | 389                 | 3,792 | 20,286                 |

El gasto del año por Jubilación y desahucio está compuesto por las siguientes partidas:

1. El costo de los beneficios adicionales que los empleados han acumulado durante el año basado en la proyección de los sueldos al retiro (Costo Laboral).
2. Más los intereses de la Obligación por Beneficios Definidos (Costo Financiero).
3. Menos los rendimientos esperados de los activos financieros (Retorno esperado de los activos del plan)
4. Más (menos) las pérdidas (Ganancias) Actuariales reconocidas según lo determina la norma. La reserva o pasivo neto por pensiones en el balance contable está formado por:

#### **11.- Impuesto Causado**

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto por 22% de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2017 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

| <b><u>Detalle</u></b>                          |      | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|------|--------------------|--------------------|
| Utilidad contable antes de impuesto a la renta | US\$ | 42,885             | 15,968             |
| Más: Gastos no deducibles                      |      | 40,090             | 57,415             |
| Base imponible para impuesto a la renta        |      | <u>82,975</u>      | <u>73,383</u>      |
| Impuesto a la Renta Causado                    |      | 18,254             | 16,144             |
| Menos anticipos de impuesto a la Renta         |      | -                  | 6,072              |
| Más: saldo pendiente de pago                   |      | -                  | 6,072              |
| Menos: retenciones en la fuente                |      | 13,688             | 16,440             |
| Menos: crédito tributario de años anteriores   |      | 14,255             | 13,959             |
| Impuesto a la Renta por pagar/ Saldo a favor   | US\$ | <u>(9,688)</u>     | <u>(14,255)</u>    |

## 12.- Capital en acciones

El capital asciende a US\$93,241 que está representado por 93.241 participaciones de US\$1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a ABP SERVICES INTERNATIONAL INC propietaria de 41.947 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH JOSE VICENTE propietario de 25.687 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH PRISCILLA MARIA propietaria de 12.803 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH ROBERTO XAVIER propietario de 12.804 acciones.

## 13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

## 14.- Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los ingresos de la Compañía se generaron por las ventas de sus Servicios de archivo, digitación indexación, entre otros el detalle es el siguiente:

| <u>Detalle</u>                       | <u>US\$</u>    |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
|                                      | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
| Inversión Inicial                    | 7,742          | 11,491         |
| Custodia Física                      | 573,960        | 646,827        |
| Almacenamiento Digital               | 27,084         | 26,469         |
| Digitalización                       | 909            | 9,158          |
| Licencias                            | 375            | 341            |
| Indexación Datasolutions             | 626            | 23,355         |
| Indexación Clientes                  | 13,263         | 11,868         |
| Transportes                          | 0              | 0              |
| Busquedas                            | 19,763         | 11,046         |
| Retornos                             | 3,023          | 2,696          |
| Digitalización y Escaneo             | 284            | 30             |
| Ventas de Cajas                      | 14,375         | 23,902         |
| Recepción y Radicación de Documentos | 20,575         | 38,073         |
| Pedidos Manuales                     | 237            | 0              |
| Aquiler de Recipientes               | 1,784          | 77             |
| Administración de Recipientes        | 2,178          | 83             |
| Recibos Datasolutions                | 53             | 70             |
| Destrucción                          | 2,073          | 0              |
| Otros Ingresos                       | 71             | 2,692          |
| <b>Total Ingresos</b>                | <b>688,376</b> | <b>808,180</b> |

### 15.- Gastos Generales y de Administración

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

| <b>Detalle</b>  | <b>US\$</b>    |                |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    |
| <b>Personal</b>   |                |                |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones                  | 108,103        | 140,285        |
| Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 20,613         | 26,093         |
| Beneficios sociales e indemnizaciones                     | 29,570         | 30,505         |
| Gastos planes de beneficios a empleados                   | 0              | 3,097          |
| <b>Total gastos de personal</b>                           | <b>158,286</b> | <b>199,980</b> |
| <b>Administrativos</b>                                    |                |                |
| Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales      | 95,002         | 109,554        |
| Mantenimiento y reparaciones                              | 39,548         | 0              |
| Promoción y publicidad                                    | 1,076          | 316            |
| Seguros y Reaseguros                                      | 5,637          | 10,049         |
| Transporte  | 25,757         | 12,604         |
| Gastos de viaje   | 14,012         | 12,655         |
| Gastos de Gestión   | 344            | 2,056          |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                  | 17,376         | 20,265         |
| Impuestos y Contribuciones                                | 5,361          | 19,788         |
| Depreciaciones  | 32,447         | 28,841         |
| Deterioro cuentas incobrables                             | 36,977         | 40,334         |
| Otros gastos  | 189,135        | 312,238        |
| <b>Total gastos administrativos</b>                       | <b>462,672</b> | <b>568,700</b> |
| <b>Gastos Financieros</b>                                 |                |                |
| Comisiones  | 3,141          | 4,850          |
| Intereses   | 3,079          | 1,128          |
| <b>Total gastos financieros</b>                           | <b>6,220</b>   | <b>5,978</b>   |
| <b>Total Gastos</b>                                       | <b>627,178</b> | <b>774,658</b> |

### 16.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 26 de abril de 2018

---