

Notas a los Estados Financieros

Comparativas Años 2014 - 2015

UDSS Specialized Services Ecuador S.A.

Balance de Situación

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Referencia a Notas	Pasivo y patrimonio	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	72,542	51,576	0	Obligaciones bancarias y financieras	-	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	151,159	484,200	5	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	520,664	876,762
Inventarios		-	-	6	Obligaciones acumuladas	2,999	4,512
Otros Activos		-	-		Otros pasivos financieros	-	-
Activos por impuestos corrientes	3	334,132	365,452	3	Pasivos por impuestos corrientes	10,348	14,957
Total activos corrientes		557,833	901,228		Total pasivos corrientes	533,111	896,731
ACTIVO NO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, planta y equipo	4	18,739	22,884		Obligaciones bancarias y financieras	-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-		Obligación por beneficios definidos	-	-
Otras cuentas por cobrar	2	3,539	13,121		Pasivos por impuestos diferidos	-	-
		-	-		Otros pasivos	-	-
Total activos no corrientes		22,277	35,005		Total pasivos no corrientes	-	-
TOTAL ACTIVOS		580,110	937,232		PATRIMONIO (según estado adjunto)	46,999	41,001
					TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	580,110	937,232

Estado de Resultados

	2015	2014
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	925.167	1.854.445
Costo de Venta	(810.898)	(1.288.652)
Utilidad bruta	314.268	565.793,23
GASTOS		
De administración y ventas	(303.327)	(322.333)
Financieros	(1.558)	(1.756)
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	9.384	241.702
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	(186)	(229.895)
Utilidad (Pérdida) antes de impuesto a la renta	9.198	11.807
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	(3.199)	(27.972)
Diferido	-	-
Total	(3.199)	(27.972)
UTILIDAD DEL AÑO	5.998	(16.165)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	0	-
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	0	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	5.998	(16.165)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	70.941,66
Clases de cobros por actividades de operación	1.253.337,33
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.253.337,33
Cobros procedentes de regalías, cuentas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-
Otros cobros por actividades de operación	-
Clases de pagos por actividades de operación	(1.272.350,96)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(602.236,30)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(611.433,86)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	(7.956,99)
Otros pagos por actividades de operación	(50.669,41)
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	(96,75)
Impuestos a las ganancias pagados	(4.822,40)
Otras entradas (salidas) de efectivo	44.874,41
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	24,60
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(874,43)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-
Compras de activos intangibles	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-
Compras de otros activos a largo plazo	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	899,03
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-
Dividendos recibidos	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(0,01)
Aporte en efectivo por aumento de capital	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pagos de préstamos	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(0,01)
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	51.576,08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	72.542,93

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	10.820,82
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	197,04
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	5.019,44
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	-
Ajustes por gastos en provisiones	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(3.199,28)
Ajustes por gasto por participación trabajadoras	(1.523,32)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	9.923,80
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	329.170,01
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(355.222,41)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(1.609,05)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(3.289,18)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	44.874,44
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	20.941,56
	0,00

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIAS META DEL PERIODO	PERDIDA META DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30701	30702	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$										
SALDO AL FINAL DEL PERIODO ANTERIOR	10.000	-	-	5.764	-	47.608	(22.370)	5.998	-	46.930
SALDO DEL PERIODO INMEJORADO ANTERIOR	10.000	-	-	5.764	-	47.608	(6.205)	-	(16.165)	41.601
SALDO DEL PERIODO INMEJORADO ANTERIOR	10.000	-	-	5.764	-	47.608	(6.205)	-	(16.165)	41.601
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES										
CORRECCION DE ERRORES										
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:										
Asamblea Ordinaria (SE Capital Social)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acuerdos para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prima por emision primaria de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Reservas para otras cuentas patrimonializadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reafirmación de la Reserva por Valoración de Activos Financieros Disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reafirmación de la Reserva por Valoración de Propiedades, plantas y equipos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reafirmación de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios liberales (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del ASO (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	-	-	5.998	-	5.998

Nota 1

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Caja Chica	500	2.000
Produbanco	66.922	29.575
Banco del Pacifico	5.121	20.001
Total	<u>72.542</u>	<u>51.576</u>

Nota 2

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	134.159	462.329
Compañías Relacionadas, nota 14	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	<u>134.159</u>	<u>462.329</u>
Otras cuentas por cobrar:		
Compañías Relacionadas		
Funcionarios y empleados	14.500	18.472
Anticipo proveedores nacionales	2.500	3.389
Anticipo proveedores exterior		
Otras		
Total	<u>151.159</u>	<u>484.200</u>
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar		
Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arriendo	3.539	13.121
	<u>3.539</u>	<u>13.121</u>
Clientes No Relacionados		
Por vencer :	151.159	462.329
Vencido en días:		
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	-	-
	<u>151.159</u>	<u>462.329</u>

Nota 3

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Cuentas por cobrar comerciales:		
Cientes No relacionados	134.159	462.329
Compañías Relacionadas , nota 14	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	<u>134.159</u>	<u>462.329</u>
Otras cuentas por cobrar:		
Compañías Relacionadas		
Funcionarios y empleados	14.500	18.472
Anticipo proveedores nacionales	2.500	3.399
Anticipo proveedores exterior		
Otros		
Total	<u>151.159</u>	<u>484.200</u>
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar		
Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arriendo	3.539	13.121
	<u>3.539</u>	<u>13.121</u>
Cientes No Relacionados		
Por vencer :	151.159	462.329
Vencido en días:		
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	-	-
	<u>151.159</u>	<u>462.329</u>

Nota 4

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Muebles y enseres	17.630	16.756
Equipos de computación	16.090	16.090
	<u>33.720</u>	<u>32.846</u>
Menos:		
Depreciación acumulada	(14.982)	(9.962)
	<u>18.739</u>	<u>22.884</u>
Terrenos	-	-
Construcciones y equipos en curso	-	-
	<u>18.739</u>	<u>22.884</u>
Total	<u>18.739</u>	<u>22.884</u>
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	22.884	23.160
Adiciones netas	874	4.800
Depreciación del año	(5.019)	(5.076)
	<u>18.739</u>	<u>22.884</u>

Nota 5

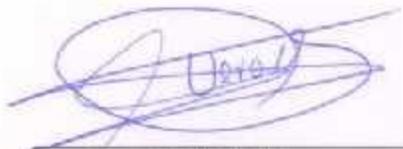
	2015	2014
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	512.371	843.690
Proveedores locales	<u>7.601</u>	<u>31.063</u>
Subtotal	<u>519.972</u>	<u>874.753</u>
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14		
Con el IESS	693	83
Anticipo de clientes		
Obligaciones con Trabajadores		1.485
Otras		<u>441</u>
Subtotal	<u>693</u>	<u>2.009</u>
Total	<u>520.664</u>	<u>876.762</u>

Nota 6

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Participación a trabajadores	1.623	2.084
Beneficios sociales	475	2.428
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>2.099</u>	<u>4.512</u>
Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue:		
Saldos al comienzo del año	2.084	5.691
Provisión del año	1.623	2.084
Pagos	<u>(2.084)</u>	<u>(5.691)</u>
Total	<u>1.623</u>	<u>2.084</u>

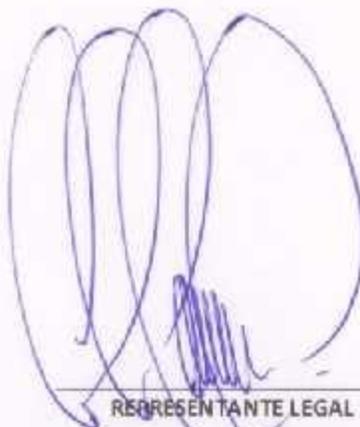
Nota 7 (Conciliación Contable Tributaria)

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	10.821	13.891
15% Participación a trabajadores	(1.623)	(2.084)
Gastos no deducibles	5.344	121.545
Ingresos exentos	-	-
Amortización Pérdidas Tributarias	-	(6.205)
Otras deducciones (remuneraciones empleados con discapacidad)	-	-
	<hr/>	<hr/>
Utilidad (Pérdida) gravable	<u>14.542</u>	<u>127.147</u>
Impuesto a la renta causado 22%	<u>3.199</u>	<u>27.972</u>
Anticipo calculado	-	-
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>3.199</u>	<u>27.972</u>
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	3.199	27.972
Pagos efectuados	<u>(3.199)</u>	<u>(27.972)</u>
Saldos al fin del año	<u>-</u>	<u>-</u>



CONTADOR

Verónica Amaguaña Chiguano
C.I.: 1721780375



REPRESENTANTE LEGAL

Dr. Modesto Peraherrera Solah
C.I.: 1704689775