

ESDINAMICO CIA.LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Quito, 29 de abril de 2015

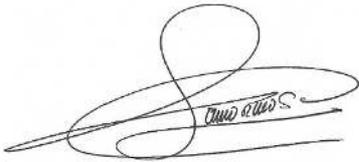
Ing. Hartmut Bock
Gerente General
ESDINAMICO CIA. LTDA.

Presente,.

Adjunto hacemos la entrega de la información contable de la compañía con corte al 31 de diciembre de 2014 junto con sus anexos y análisis de cuentas.

Los estados financieros han sido preparados bajo Normas Internacionales de Información Financiera vigentes en el Ecuador y expresados en Estados Unidos de América que es la moneda circulante del Ecuador.

Atentamente:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Coteamconsulting Cia Ltda", is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat cursive.

Coteamconsulting Cia Ltda
Contador General

ESDINAMICO CIA.LTDA.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Notas	USD		Notas	USD
ACTIVOS			PASIVOS		
Activos corrientes			Pasivos corrientes		
Efectivo y sus equivalentes	1-4	459.166,97	Proveedores	7	(121.748,18)
Cuentas por cobrar	5	551.470,28	Impuestos por pagar	8	(81.545,15)
Impuestos por cobrar		48.694,51	Beneficios sociales	8	(73.466,55)
Inventarios		-825	IESS por pagar		(18.049,61)
		<u>1.058.506,76</u>	Otras cuentas por pagar		(1.626,20)
			Provisiones		(36.017,00)
			Pasivos diferidos		<u>(478.350,35)</u>
Activos no corrientes					<u>(810.803,04)</u>
Propiedad, Planta y Equipo	6	92.935,53	TOTAL PASIVOS		(810.803,04)
		<u>92.935,53</u>	PATRIMONIO		
			Capital		(400,00)
			Reserva legal		(6.514,80)
			Utilidad del ejercicio		<u>(333.724,46)</u>
			TOTAL PATRIMONIO		<u>(340.639,26)</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>1.151.442,29</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>(1.151.442,30)</u>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (continuación)

ESDINAMICO CIA.LTDA.

Estado de resultados integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2014
Expresado en Dólares de E.U.A.

INGRESOS OPERACIONALES

E-billing	(1.554.314,69)
E-sign	(5.648,59)
E-custodia	(41.914,99)
Otros proyectos	(12.182,99)
	<u>(1.614.061,26)</u>

OTROS INGRESOS

Intereses bancarios	(792,90)
	<u>(792,90)</u>

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Otros ingresos no operacionales	(26.500,00)
	<u>(26.500,00)</u>

TOTAL INGRESOS

(1.641.354,16)

COSTOS y GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de personal	684.338,95
Otros gastos de personal	39.056,19
Gastos administrativos	72.909,54
Gastos de mantenimiento e infraestructura	260.450,67
Servicios profesionales	195.521,44
Gastos de mercadeo y publicidad	57.670,00
Impuestos y contribuciones	58.174,25
Gastos no deducibles	(937,32)
Gastos de viaje	31.938,48
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	26.021,18
	<u>1.425.143,38</u>

GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos financieros	1.487,50
	<u>1.487,50</u>

OTROS GASTOS

Otros gastos	8.025,28
	<u>8.025,28</u>

Utilidad neta del año

- 206.698,00

Notas a los estados financieros (continuación)

ESDINAMICO CIA.LTDA.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2014

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros 31 de diciembre de 2014, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

2. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2014 estaban conformados de la siguiente manera:

	<u>USD</u>
CAJAS CHICAS	
Caja Chica	500,00
	<u>500,00</u>
BANCOS	
Banco de Guayaquil - ahorros	8.966,66
Banco Produbanco	394.359,89
Banco del Pichincha	39.792,19
Banco del Pacifico	15.548,23
	<u>458.666,97</u>
Total	<u>459.166,97</u>

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre se formaban de la siguiente manera:

	<u>USD</u>
Provision de incobrables	(5.542,00)
Clientes	554.237,84
Cuentas por cobrar empleados	2.874,44
Otras cuantas por cobrar	(100,00)
	<u>551.470,28</u>
Total	<u>551.470,28</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

4. IMPUESTOS POR COBRAR Y PAGAR

Al 31 de diciembre de 2014, los impuestos por cobrar y pagar se formaban de la siguiente manera:

Impuestos por cobrar

Iva en compras	21.393,94
Iva retenido en ventas	27.300,47
Credito tributario impuesto a la renta	0,10
	<u>48.694,51</u>

Impuestos por pagar

IVA Ventas	(36.986,23)
Retenciones en la fuente IVA	(16.378,69)
Retenciones en la fuente Renta	(17.381,35)
Impuesto a la Renta Compañía	(14.512,81)
Impuesto mensual por pagar	3.713,93
	<u>(81.545,15)</u>

La determinación de la participación a trabajadores y del impuesto a la renta del año 2014 se la muestra a continuación:

Conciliación tributaria

Año 2014

	Con pasivo diferido
Ingresos	1.641.355,16
Gastos	<u>1.439.424,67</u>
Utilidad bruta del ejercicio	201.930,49
+ Provisión Participación a trabajadores	50.104,98
+ Provisión Impuesto a la renta	<u>56.634,79</u>
	106.739,77
Base de cálculo participación trabajadores	308.670,26
15% Participación a trabajadores	46.300,54
Utilidad después de impuesto a la renta	<u>155.629,95</u>
Partidas conciliatorias	
(-) Ingresos exentos	(26.500,00)
+ Provisión Participación a trabajadores	50.104,98
+ Provisión Impuesto a la renta	56.634,79
+ Gastos no deducibles	4,06
+ Provisión deshaucio	5.841,00
+ Provisión jubilación patronal	<u>11.334,00</u>
Base de cálculo impuesto a la renta	253.048,78
Impuesto a la renta de la compañía	55.670,73

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (continuación)

Utilidad neta año 2014

Resultados acumulados año 2013

99.959,22

110.554,73

Ajuste de provisiones

Provisión
Valor real
Ajuste

**Participación
trabajadores**

Impuesto a la renta

50.104,98

56.634,79

46.300,54

55.670,73

(3.804,44)

(964,06)

Impuesto a la renta por pagar

Impuesto a la renta calculado
Anticipos retenidos por clientes
Impuesto a la renta por pagar

55.670,73

41.157,92

14.512,81

5. ACTIVOS FIJOS NETO

Al 31 de diciembre de 2014 los activos fijos están conformados de la siguiente manera

Grupo 1.2. ACTIVOS NO CORRIENTES

Grupo 1.2.01. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1.2.01.01	Adecuaciones	7.385,30
1.2.01.02	Dep. Acum. Adecuaciones	(4.431,17)
1.2.01.03	Muebles de Oficina	17.416,36
1.2.01.04	Dep. Acum. Muebles de Oficina	(9.680,49)
1.2.01.05	Equipos de Cómputo	65.438,71
1.2.01.06	Dep. Acum. Equipos de Cómputo	(20.409,63)
1.2.01.07	Equipos de oficina	2.759,00
1.2.01.08	Dep. Acum. Equipos de Oficina	(344,87)
1.2.01.09	Vehículos	50.978,57
1.2.01.10	Dep. Acum. Vehículos	(30.587,15)
1.2.01.11	Otros activos fijos	20.587,00
1.2.01.12	Dep. Acumulada Otros activos fijos	(6.176,10)
1.2.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	92.935,53

6. PROVEEDORES

Estaba conformado por:

Numero	Tipo	Saldo
Acurio Reyes Hector German	1801165638001	297,27
ASOCIACION ECUATORIANA DE SOFTWARE AESOFT	1791430700001	90,00
BOCK IRIGOYEN HARTMUT KARL	1707490643001	60.000,00

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (continuación)

CARTAGENOVA MINO JORGE LUIS	1709138927001	238,64
Celso Cevallos	1700450222	40,32
Cobos Sanchez Wilmer Washington	1706293139001	2.384,28
DIEGO MEJIA	1715203368001	588,00
DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL I & P S.A.	1792460824001	375,73
FERNANDO ENRIQUE BURBANO LASO	1713977575001	-950,00
GRUPO EL COMERCIO CA	1790008851001	26.072,67
GUERRERO AGUIRRE LUIS FABIAN	1715306039001	113,30
IMPORTADORA Y DITRIBUIDORA IMPORIMYEP S.A	1792389615001	-825,00
Instituto de Medicina del Trabajo Cia Ltda	1792358248001	392,00
LATINBRAND	1792117496001	1.276,00
METODOS AVANZADOS INDUSTRIALES Y DE SISTEMAS COGNOS CIA LTDA	1791300874001	-14,49
MOPOSITA CENTENO ELIDA BEATRIZ	1708348006001	57,42
NEGOCLASIC SA	0992209658001	68,25
Rodriguez Ycaza Daniel Alejandro	0913765608001	1.171,44
SOLANO RUILOVA MARCO PATRICIO	1701420646001	1,42
TECNOLOGIA AVANZADA DEL ECUADOR TECNOAV C LTDA	0991010866001	12.521,58
TELCONET SA	0991327371001	15.378,00
XAFEL S.A	1791730216001	1.454,00
YEPECUA ECUADOR CIA LTDA	1792019605001	937,08
		<hr/>
	Total	<u>121.748,18</u>

7. BENEFICIOS SOCIALES:

Al 31 de diciembre de 2013, los beneficios sociales estaban conformados de la siguiente manera:

USD

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (continuación)

Provisión décimo cuarto sueldo	(3.269,18)
Provisión décimo tercer sueldo	(1.961,58)
Provisión vacaciones	(21.829,27)
Multas a empleados	(105,98)
Utilidades a empleados	(46.300,54)
	<hr/>
	(73.466,55)

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los valores de tarjetas de crédito Visa Produbanco y Pacificar que ya fueron cancelados en su totalidad.

9. PROVISIONES

Valores correspondiente a litigios

10. PASIVOS DIFERIDOS

Valores que corresponden a pagos anticipados por clientes por servicios aun no prestados

11. CAPITAL

El capital pagado de la compañía es de USD 400 de acuerdo a las siguientes participaciones de los accionistas:

	Participación	Capital
Bock Irigoyen Hartmut Karl	95%	380
Garces Jaramillo David Francisco	5%	20
	<hr/>	<hr/>
	100%	400

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados