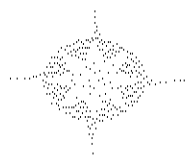


CORPORACION DEL SUR CORPOSUR S.A.
PROYECTOS, CONTROL Y ASESORIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2015

Informe de Gestión 2015



CORPORACION DEL SUR COMPOSUR S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015

ACTIVO CORRIENTE		dic-14	dic-15
Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota 2)	107,927.10	74,477.24
Cuentas por cobrar	(Nota 3)	221,073.90	181,808.44
Impuestos anticipados		21.113.54	17,908.16
Total activo corriente		350,115.14	274,208.64
ACTIVOS FIJOS		dic-14	dic-15
Muebles y Enseres		5,043.73	5,443.73
Equipo de oficina		2,496.00	2,599.00
Equipo de computación		13,161.61	57,242.88
Veículos		1,452.85	1,453.05
(-) Depreciación acumulada	(Nota 4)	(46,745.43)	(53,547.30)
Total activos fijos netos		16,100.56	13,139.56
Activos Intangibles		41,121.00	41,121.00
Marcas y patentes		(28,877.21)	(40,325.03)
Total activos fijos netos		14,243.79	798.96
ACTIVOS DIFERIDOS		dic-14	dic-15
Anticipos		13,401.40	19,785.04
Activo por impuestos diferidos		9,900.77	9,920.72
Inversiones en Compañías		52,920.02	52,920.02
Total activos diferidos		76,222.19	82,625.78
TOTAL ACTIVOS		461,709.72	370,818.53
PASIVO CORRIENTE		dic-14	dic-15
Cuentas por pagar	(Nota 5)	87,700.47	91,575.75
Cuentas por pagar SOAT		89,543.35	-
Obligaciones tributarias		6,571.71	6,320.85
Obligaciones con el IESS y demás instituciones		32,241.38	15,427.97
Anticipos clientes		488.06	2,488.40
Total pasivo corriente		216,632.47	115,895.47
TOTAL PASIVOS		216,632.47	115,895.47
PATRIMONIO		dic-14	dic-15
Capital social		800.00	800.00
Agones para futuras capitalizaciones		58,183.36	55,183.36
Reserva Legal		618.03	618.03
Resultados Acumulados por años anteriores		(20,752.14)	(29,762.14)
Utilidades de ejercicios anteriores		85,508.06	172,562.53
Utilidad del ejercicio		132,732.94	95,824.26
Total patrimonio		245,077.25	254,823.06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		461,709.72	370,818.53

Juan Fernando Cevallos
Gerente General

Alfonso Cevallos
Contador



CORPORACION DEL SUR S.A.
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INGRESOS		(Nota 7)
Servicios	565,393.71	506,708.93
Otros ingresos	7,121.16	4,198.91
Total ingresos	<u>\$72,614.86</u>	<u>\$10,907.84</u>
COSTOS		
Sueldos y beneficios sociales	(274,982.27)	(263,900.50)
Honorarios nomina y selección	(11,927.77)	(20,695.14)
Honorarios consultorias	(14,065.25)	(43,330.48)
Honorarios seat	(5,274.36)	(1,417.97)
Mantenimiento software	(33,200.33)	(11,000.00)
Honorarios cancelación hipotecas	(1,661.57)	(2,275.52)
Total costos	<u>(341,111.55)</u>	<u>(342,969.61)</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>231,403.31</u>	<u>167,938.23</u>
GASTOS		
Gastos de personal	(30,653.58)	(28,322.28)
Gastos administrativos	(42,294.80)	(53,030.49)
Gastos financieros	(675.55)	(481.08)
Depreciación y amortizaciones	(19,926.72)	(20,600.96)
Impuestos y contribuciones	(713.02)	(1,326.24)
Gastos no deducibles	(4,306.70)	(7,752.90)
Total gastos	<u>(98,670.37)</u>	<u>(112,413.95)</u>
Unidad del ejercicio	<u>132,732.94</u>	<u>55,524.28</u>
15% Participacion trabajadores	19,909.94	8,328.64
22% Impuesto a la renta	25,768.63	14,779.42
UTILIDAD A DISP. DE ACCIONISTAS	<u>\$7,054.47</u>	<u>32,416.22</u>

GERENTE GENERAL

UTILIDAD A DISP. DE ACCIONISTAS

22% Propuesto a la venta

15% Participation Rates

0107096 (en) perumun

503528 11201

sejðendur og seigir

services à domicile

Depreciación y amortizaciones

SOLARONUM SOLSEP

SOA#E#J#U#U#P#E#S#O#S#E#D

RECEIVED BY COMPTON

GASTOS

UTLIDAD BRUTA EN VENTAS

503500 12101

Hormonal cancer: hormone therapy

Managemento so (expert)

2005 SOURCEBOOK

SEIJOHNSUD SOUJOUHJ

NOTES & PERSON SOURCES

SOCIETY OF AMERICAN ARCHITECTS

501905

SECRET (XFO)

505-5284 5070

ACKNOWLEDGMENTS

(Note 7)

INGRESOS

Contadora

Contadora

COPORACION DEL SUR COPOSUR S.A.

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

COPORACIÓN DEL SUR COPOSUR S.A., fue constituida y opera en el Ecuador desde marzo del 2004, y su objeto social principal consiste en la planificación, elaboración, análisis, control y estudios de factibilidad para proyectos, brindando asesoría en todos los servicios y necesidades empresariales.

Bases para la presentación de estados financieros

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, y a las políticas de Contabilidad adoptadas por la Compañía

Principales políticas contables

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** La Compañía en la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja y bancos.
- b) **Valuación de Activos Fijos.-** Al costo de adquisición, el costo ajustado de los activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada

ACTIVO	AÑOS DE VIDA UTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Muebles y enseres	10	10
Equipo de oficina	10	10
Equipo de computación y software	3	33

e) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-S) las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

f) **Participación de los Empleados en las Utilidades.-** El gasto del 15% de participación de los empleados en las utilidades de acuerdo a las leyes laborales del país, se calcula de las utilidades antes del impuesto a la renta y se registra en los resultados del ejercicio, si hubiere utilidad.

g) **Provisión para impuesto a la Renta.-** El gasto de impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva del 22% aplicable a las utilidades gravables y es registrado como gasto afectando a los resultados del ejercicio, si hubiere utilidad.

A continuación se detallan las principales cuentas que conforman los estados financieros de COPOSUR S.A. al 31 de diciembre del 2014 y 2015:

Nota 2 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle de Efectivo y equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2014 y 2015, es como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2014	SALDO AL 31/12/2015
1.1.1.02.01	PICHINCHA CTA.CTE.#3042259404	76.851.86	36.357.16
1.1.1.02.02	PRODUBANCO CTA.CTE	7.106.49	685.26
1.1.1.02.03	UNIBANCO CTA.AH.175204868	23.969.35	5.740.03
1.1.1.02.04	PICHINCHA CTA.CTE.#3445753004		31.644.79
1.1.02.01.01	Caja chica		50.00
	Total efectivo y sus equivalentes	107.927.70	74,477.24

Nota 3 Cuentas por cobrar

Un detalle de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

(1)

(2)

CODIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2014	SALDO AL 31/12/2015
1.2.01.01	Clientes	71,874.68	61,708.44
1.2.01.04	Aportes Asesistem	12,000.00	12,000.00
1.2.01.05	Aportes Ecuabamba	15,000.00	15,000.00
1.4.02.03.02	Otras cuentas por cobrar	91,895.34	91,895.34
1.4.02.01.01	BROKERS QUITO	4,899.07	-
1.4.02.01.02	BROKERS PORTOVIEJO	4,714.45	-
1.4.02.01.04	BROKERS ORELLANA	3,867.33	-
1.4.02.01.05	BROKERS CUENCA	4,210.63	-
1.4.02.01.06	BROKERS IBARRA	3,495.77	-
1.4.02.01.08	BROKERS RIOBAMBA	3,622.88	-
1.4.02.01.11	BROKERS LOJA	4,659.19	-
	BROKERS SUCURSALES	834.56	-
1.4.02.02	Deudas del personal	-	1,202.66
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	221,073.90	181,806.44

(1) Dentro de la cuenta clientes tenemos los siguientes al 31/12/2015.

CLIENTE	AL 31/12/2015	0-30	31-60	61-90	91 -180	181 - 360
Aseguradora del Sur	8,822.74	8,822.74				
Ecuabamba	12,117.80	636.36	1556.35	913.00	2854.26	6,157.83
Provealquiles	14,693.27	3115.2	6878.87	4699.2		
Asistencia Especializada del Ecuador	7,665.95	7,665.95				
Abiatar	6,996.00	1870	1870	3,256.00		
Targetgroup	5,571.45					5,571.45
Citrased	2,033.01	2,033.01				
Varios	3,808.22	3,808.22				
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	61,708.44	27,951.48	10,305.22	8,868.20	2,854.26	11,729.28

(2) En esta cuenta se encuentran incluidos valores cancelados por patente municipal e impuestos del 1.5 por mil de empresas como AUTOPIEZAS, IC&SERVA 2009, 2010
 Además de \$ 80,000.00 entregados como anticipos de proyectos.

Nota 4 ACTIVOS FIJOS NETOS

El movimiento de activos fijos al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es el siguiente:

AÑO 2014		AÑO 2015	
DETALLE		DETALLE	
Equipos de Computación	49,134.41	Equipos de Computación	53,151.61
Muebles	5,643.73	Muebles	5,643.73
Vehículos	1,453.85	Vehículos	1,453.85
Equipo de Oficina	2,596.80	Equipo de Oficina	2,596.80
TOTAL ACTIVOS FIJOS	57,374.94	TOTAL ACTIVOS FIJOS	62,845.99
		Adiciones	4,141.27
		Saldos al 31/12/14	57,292.88
Depreciación Equipos de	(32,951.06)	Depreciación Equipos de	(38,746.46)
Computo		Computo	
Depreciación muebles y enseres	(4,912.77)	Depreciación muebles y enseres	(5,477.13)
Depreciación Vehículos	-	Depreciación Vehículos	-
Depreciación Equipos de Oficina	(2,262.16)	Depreciación Equipos de Oficina	(2,521.84)
TOTAL DEPRECIACION	(40,125.99)	TOTAL DEPRECIACION	(46,745.43)
TOTAL ACTIVOS FIJOS NETO	17,248.95	TOTAL ACTIVOS FIJOS NETO	16,100.56

Nota 5 Cuentas por pagar

El detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es el siguiente:

CODIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2014	SALDO AL 31/12/2015
2.5.90.05.01	Proveedores	3,412.99	3,812.35
	Diego Montenegro	2,700.00	2,295.00
	Goddart Catering		477.83
	Varios	712.99	1,039.52
2.5.90.08.01	Caja de ahorro	676.02	3,851.68
2.5.90.08.99	Aseguradora del Sur	83,701.48	83,811.22
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	87,790.47	91,575.25

Nota 6 Servicios

El detalle de los servicios prestados por Corporación del Sur al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es como sigue:

CODIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2015
5.1.01.01.01	Asesorías (Nómina y selección personal)	16,446.52	37,526.14
5.1.01.01.03	Administración producto autotal	51,910.00	55,894.00
5.1.01.01.03	Administración producto GEA	-	15,147.20
5.1.01.01.04	Proyectos	75,958.70	27,718.65
5.1.01.01.04	Mantenimiento soporte	-	15,438.60
5.1.01.01.06	Servicios de intermediación	298,156.29	307,262.14
5.1.01.01.09	Cancelación prenda	7,069.82	3,087.94
5.1.01.01.10	Cancelación hipoteca	1,990.30	1,381.26
5.1.01.01.11	Consultoría Integral	111,853.19	43,252.90
5.1.01.01.12	Administración edificio	2,008.89	43,252.90
	TOTAL SERVICIOS	565,393.71	506,708.83

Atentamente,

CORPORACIÓN DEL SUR
COPOSUR S.A.

Alicia Cerón M.

CONTADORA GENERAL