

EXPERTECH SOLUCIONES INFORMATICAS CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
6	10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO NOTA NO 03 SECCION 7	dic-13	dic-14
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	12.388,47	40.596,21
	Banco Internacional Cta. Corriente	192,64	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	12.581,11	40.596,21
	10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12.581,11	40.596,21
7	10102 ACTIVOS FINANCIEROS NOTA NO. 05 SECCION 11	dic-13	dic-14
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	-	-
	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
	101020501	-	-
	101020502 De actividades ordinarias que no generan intereses	227.816,47	130.631,06
	1010206 Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
	1010207 Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
	1010208 Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	6.426,86	6.166,86
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	234.243,33	136.797,92
7	1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES NOTA NO. 05 SECCION 11 Y 21	dic-13	dic-14
	Provisión Cuentas Incobrables	(8.271,83)	(9.578,39)
	10102 TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(8.271,83)	(9.578,39)
8	10103 INVENTARIOS NOTA NO. 06 SECCION 13	dic-13	dic-14
	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	36.007,20	4.175,60
	10103 TOTAL INVENTARIOS	36.007,20	4.175,60
10	10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES NOTA NO. 05 SECCION 11	dic-13	dic-14
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	51.508,12	21.162,92
	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	27.921,01	14.414,74
	10105 TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	79.429,13	35.577,66
11	10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
	Otros Activos Corrientes	900,00	-
	10108 TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	900,00	-
12	10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NOTA No 07 SECCION 17	dic-13	dic-14
	Terrenos	-	-
	Edificios	72.000,00	72.000,00
	Construcción en Curso	-	-
	Instalaciones	-	-
	Muebles y Enseres	3.614,92	3.614,92
	Máquinas y Equipos	548,15	548,15
	Equipo de Computación	17.289,55	25.415,39
	Vehículos y Equipos de Transportes	17.953,21	17.953,21
	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	111.405,83	119.531,67
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(20.881,99)	(33.163,31)
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(20.881,99)	(33.163,31)
	10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	90.523,84	86.368,36
16	10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES SECCION 11 y 14	dic-13	dic-14
	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	503,11	-

EXPERTECH SOLUCIONES INFORMATICAS CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1020601	Acciones en Asociadas (SECCION 14)	500,00	500,00
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1.003,11	500,00

TOTAL ACTIVOS 446.415,89 294.437,36

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
		SECCION 22		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	217.343,18	93.069,87
	2010302	Proveedores del Exterior	10.165,07	9.820,28
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	227.508,25	102.890,15

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
		SECCION 22		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Obligaciones financieras	68.841,48	8.970,55
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	68.841,48	8.970,55
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	68.841,48	8.970,55

19	20105	PROVISIONES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones empleados	9.697,19	12.043,54
	20105	TOTAL PROVISIONES	9.697,19	12.043,54

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	9.067,81	5.279,06
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	6.519,52	9.843,80
	2010703	Obligaciones con el IESS	5.001,19	4.774,22
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2.590,69	7.720,28
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	23.179,21	27.617,36

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar NO relacionadas	29.550,46	-
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	29.550,46	-

24	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal	10.753,99	14.159,48
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	8.490,07	8.594,95
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	19.244,06	22.754,43

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	11.000,00	-
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	11.000,00	-

PASIVO NO CORRIENTE

28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
		Locales		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales		
		Banco internacional	-	27.064,90
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	27.064,90
31	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-13	dic-14

34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
----	-------	---------------------------------	---------------	---------------

EXPERTECH SOLUCIONES INFORMATICAS CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	16.164,13	5.560,48
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	16.164,13	5.560,48
TOTAL PASIVOS		405.184,78	206.901,41

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-13 dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	BURBANO JUAN CARLOS	134,00	134,00
	SALAZAR POZO FELIX ALIRIO	133,00	133,00
	LOPEZ TAMARIZ JUAN ESTEBAN	133,00	133,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BURBANO JUAN CARLOS	492,34	4.492,34
	SALAZAR POZO FELIX ALIRIO	492,33	4.492,33
	LOPEZ TAMARIZ JUAN ESTEBAN	492,33	4.492,33
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	1.477,00	13.477,00

37 RESERVAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	874,01	874,01
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	874,01	874,01

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	43.086,74	51.648,21
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(12.767,70)	(12.767,70)
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	30.319,04	38.880,51

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	8.161,06	33.904,43
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	8.161,06	33.904,43

38.480,10 72.784,94

TOTAL PATRIMONIO NETO 41.231,11 87.535,95

TOTAL ACTIVO Y PATRIMONIO 446.415,89 294.437,36

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	919.665,69	1.011.737,39
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	919.665,69	1.011.737,39

42 43 OTROS INGRESOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	104,78	1.433,44
43	TOTAL OTROS INGRESOS	104,78	1.433,44

919.770,47 1.013.170,83

44 5201 GASTOS Y GASTOS dic-13 dic-14

EXPERTECH SOLUCIONES INFORMATICAS CIA LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	COSTOS Y GASTOS	902.499,20	961.702,32
	TOTAL COSTOS GASTOS	902.499,20	961.702,32

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	17.271,27	51.468,51
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(2.590,69)	(7.720,28)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	12.705,25	10.149,85
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	(12.413,33)	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	14.972,50	53.898,08