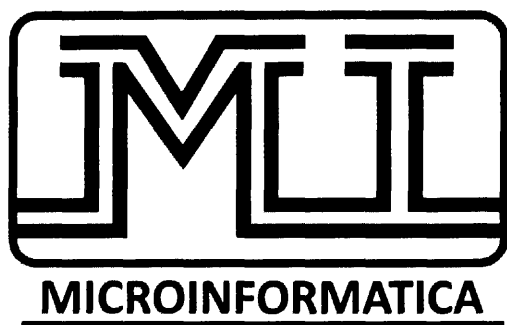




MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Con el informe de los auditores independientes)

Auditoria 2015

MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INDICE DEL CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera y Resulta Integral presentado ante la Superintendencia de Compañías.

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

NIIF -Normas Internacionales de Información Financiera

PCGA -Principios de Contabilidad Generalmente Aceptables

NIC -Normas Internacionales de Contabilidad

US\$ - Dólares Estadounidenses

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del Directorio y

Socios de:

MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos, de MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros están libres de errores materiales.
4. Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Auditoria 2015

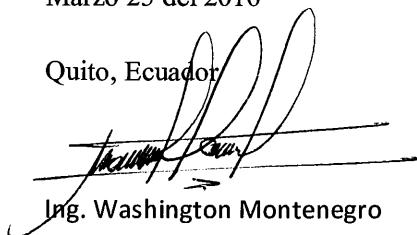
5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

6. En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF.
7. El Informe de Cumplimiento Tributario de MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA al 31 de diciembre del 2015 se emite por separado.

Marzo 25 del 2016

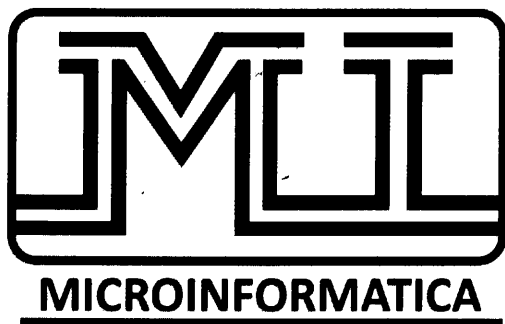
Quito, Ecuador



Ing. Washington Montenegro

RNAE 310

Auditor Externo



Auditoria 2015

MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Nota</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	145.986	8.280
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	0	638.185	430.279
Inventarios	0	163.839	306.739
Activos pagados por Anticipado	6	0	0
Activos por impuestos corrientes	6	247.503	170.264
Intereses diferidos corrientes	0	0	0
Otros Activos Corrientes	6	0	0
Total activos corrientes		1.195.514	915.561
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedades y equipos	7	221.257	46.395
Activos intangibles		0	0
Otros Activos no corrientes, neto		0	0
Total activos no corrientes		221.257	46.395
Total activos		1.416.771	961.956

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Obligaciones financieras a corto plazo	8	168.282	292.110
Documentos y cuentas por pagar Inst. Financieras	8	405.731	35.678
Documentos y cuentas por pagar Exterior		88.158	20.766
Obligaciones acumuladas	8	160.571	79.924
Anticipo de clientes		0	152.628
Total pasivos corrientes		822.743	581.107

PASIVOS NO CORRIENTES

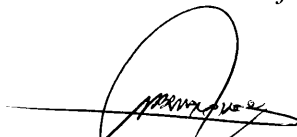
Obligaciones financieras a largo plazo		0	0
Documentos y cuentas por pagar a largo plazo		0	46.911
Anticipos Clientes		0	0
Provisiones		0	15.733
Total pasivos no corrientes		0	62.644

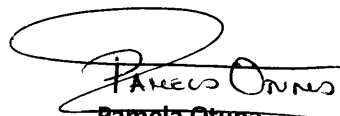
Auditoria 2015

PATRIMONIO

Capital social	9	10.000	10.000
Aporte para futuras capitalizaciones		0	0
Reserva legal		6.403	6.403
Reserva Facultativa		59.655	59.655
Resultado acumulados	9	242.148	155.545
Resultado del ejercicio		275.823	86.604
<u>Total patrimonio</u>		<u>594.029</u>	<u>318.206</u>
<u>Total pasivos y patrimonio</u>		<u>1.416.771</u>	<u>961.956</u>

*** Las notas adjuntas 1 a la 11 son parte integral de estos Estados Financieros.*


Alberto Moyano
Gerente General


Pamela Otuna
Contador General
Reg. 17-04238

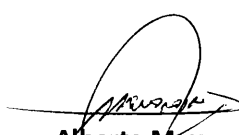
Auditoria 2015

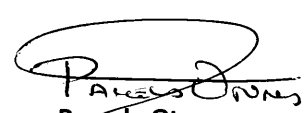
MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas de Bienes		2.908.409	1.594.635
Intereses		0	446
Total Ingresos		2.908.409	1.595.081
COSTOS DE VENTAS		(2.054.919)	(1.365.282)
Utilidad Bruta		0	0
Otros, neto		0	0
GASTOS			
Administración y Ventas		(492.462)	(123.923)
Gastos Financieros		-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		361.029	105.876
Menos gasto por impuesto a la renta:			
Corriente		-	-
Total			
<u>(PERDIDA) DEL EJERCICIO Y TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u>		<u>361.029</u>	<u>105.876</u>


Alberto Moyano
Gerente General


Pamela Otuna
Contador General
Reg. 17-04238

Auditoria 2015

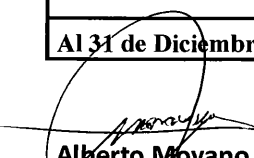
MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

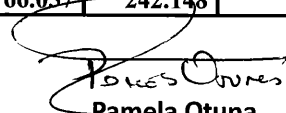
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(Expresados en dólares estadounidenses)

AÑO	<u>Reservas</u>		<u>Resultados Acumulados</u>		Utilidad/perdida del ejercicio	Total Patrimonio
	Capital Social	Aportes Futuras Capit	Reservas	Utilidades Ejerc. Anteriores		
Al 31 de Diciembre del 2.014	10.000	0	66.057	155.544	86.604	318.206
Result. acumulada de ejercicio anteriores	0	0	0	86.604	-86.604	0
Reg Utilidad Acumulada	0	0	0	0	0	0
Aporte Socios futura capitalización	0	0	0	0	0	0
Reserva Legal	0	0	0	0	0	0
SUPERAVIT POR REVALUACION	0	0	0	0	0	0
Reg. Utilidad/Perdida Actual	0	0	0	0	361.029	361.029
Salario Digno	0	0	0	0	0	0
Participación 15% de Utilidades	0	0	0	0	-54.154	-54.154
22% Impuesto a la renta	0	0	0	0	-31.052	-31.052
	0	0	0	0	0	0
Al 31 de Diciembre del 2.015	10.000	0	66.057	242.148	275.823	594.029


Alberto Moyano
Gerente General


Pamela Otuna
Contador General
Reg. 17-04238

Auditoria 2015

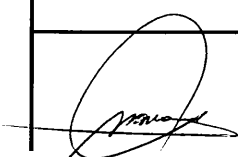
MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

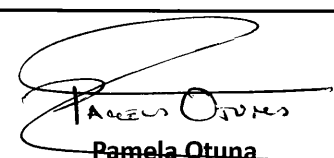
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Clases de cobros por actividades de operación	2.908.409,45
-	0,00
Otros Cobros por Actividades de operación	2.908.409,45
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(2.762.422,84)
Efectivos Pagados a Proveedores	(2.762.422,84)
Efectivos Pagados a Empleados	0,00
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de operación	145.986,61
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSION:	
-	0,00
Compra de Activos intangibles	0,00
Importe por Venta de activos	0,00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0,00
-	0,00
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Aporte en efectivo por aumento de capital	0,00
-	0,00
-	0,00
-	0,00
CAJA Y BANCOS	
Incremento	137.706,40
Comienzo del año	8.280,21
Saldo Final Bancos	145.986,61
CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD NETA (PERDIDA NETA) Y EL FLUJO DE CAJA NETO	
Ajustes para conciliar la (Pérdida Neta) utilidad neta con el efectivo neto (utilizado en) actividades de operación	
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPTO RENTA Y 15% TRABAJADORES	361.029,28
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	

Auditoria 2015

Depreciación de Activos,	0,00
Amortización	0,00
Obsolescencia Inventario	0,00
Provisiones	0,00
Impuesto a la Renta	(31.052,24)
15% Participación Trabajadores	(54.154,39)
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(Aumentos) Disminuciones:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	0,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	0,00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0,00
(Incremento) disminución en inventarios	0,00
(Incremento) disminución en otros activos	(129.836,04)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	0,00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	0,00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	0,00
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	
	145.986,61


Alberto Moyano
Gerente General


Pamela Otuna
Contador General
Reg. 17-04238

Auditoria 2015

MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL:

La Compañía tiene el Expediente No. 15505 fue constituida mediante escritura pública del 5 de julio de 1982, su razón social con código de actividad No. G4651.01, determina su actividad económica en VENTA AL POR MAYOR DE COMPUTADORAS Y EQUIPO PERIFERICO fue inscrita en el Registro Mercantil y aprobada por la Superintendencia de Compañías el 22 de julio del 2007 mediante Resolución No. RL-10201.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país, el dólar de los Estados Unidos de América.

El capital social de la empresa es USD. 10.000, distribuidos en cada uno de sus socios:

- a. Edison Giovanni Clemente Moyano Cevallos con treinta y tres participaciones de un dólar cada una.
- b. Franklin Vicente Moyano Cevallos con treinta y tres participaciones de un dólar cada una.
- c. Luis Alberto Moyano Cevallos con nueve mil novecientos treinta y cuatro participaciones de un dólar cada una.

NOTA 2. INFORMACION GENERAL:

(a) Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros de la Empresa han sido preparadas de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La preparación de estados financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

(b) Bases de preparación-

Los estados financieros de MICROINFORMATICA MICROCOMP C LTDA comprenden los estados de situación financiera, los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de

Auditoria 2015

diciembre del 2015. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF.

(c) Efectivo y equivalentes al efectivo -

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye saldos de caja, efectivo disponible en bancos locales Y del exterior.

(d) Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar-

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son efectivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las ventas de los inmuebles se realizan en condiciones de crédito con un anticipo del 30% del valor del inmueble la diferencia del 70% con crédito hipotecario en cualquier institución financiera incluido el IESS, no tienen intereses, a no ser que los créditos hipotecarios no le sean otorgado a los copropietarios en las fechas pactadas, en estos casos se fija la tasa de intereses para el cobro de este rubro.

(e) Inventarios.-

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor, y son valuados al costo promedio ponderado. Los inventarios incluyen materiales y repuestos, los cuales son reconocidos en los resultados del período en el momento de su utilización.

(f) Propiedades, planta y equipo.-

- (i) Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

- (ii) Medición posterior al reconocimiento: Método de revaluación.- Los Activos son revaluados en sus rubros definidos a realizarlo cada 3 años, como política de la Empresa, basados en la Norma Internacional de Contabilidad Nro. 16 Propiedades, Planta y Equipo, apartados 31 y 36.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se producen. Las propiedades y equipo de la Compañía, requieren revisiones periódicas. En este sentido, las partes objeto de

Auditoria 2015

sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de disgregación que permite depreciarlos en el período que medie entre la actual y hasta la siguiente reparación.

- (iii) Medición posterior al reconocimiento: modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la depreciación acumulada. De acuerdo a peritaje técnico los reavalúos se los puede realizar cada tres o cinco años.
- (iv) Método de depreciación y vidas útiles.- El costo de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usados en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	20
Muebles y equipos de oficina	10
Maquinarias y equipos	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

- (v) Retiro o venta de propiedades y equipos – La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados. En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades y equipo revaluados, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.
- (g) Deterioro del valor de los activos tangibles.
Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro.

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.
- (h) Cuanto por pagar y otras cuentas por pagar.-
Las cuentas por pagar comerciales y otras por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Auditoria 2015

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado. El período de crédito promedio es de 15 a 30 días.

(i) Impuestos-

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

(i) Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.

(ii) Impuestos diferidos.- El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponderables. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

(j) Provisiones-

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene la obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

(k) Beneficios a empleados-

(i) Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio.- El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Auditoria 2015

Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el resultado del período en el que se originan.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

- (iii) Participación a trabajadores.- la Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía- Este beneficio se calcula a la tasa de 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

(l) Reconocimiento de ingresos.-

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos provenientes de servicios se reconocen cuando estos pueden ser estimados con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociadas con la operación se reconocen. Considerando el grado de determinación de la presentación final del periodo sobre el que se informa.

(m) Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

(n) Compensación de saldos y transacciones.-

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por norma legal contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea se presentan netos en resultados.

NOTA 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES:

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la

Auditoria 2015

actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados, en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión o períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

La Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables el deterioro de activos, el cual establece que a la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso del activo.

El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir del activo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente. En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargos a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite el valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

NOTA 4. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS:

Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones por beneficios definidos consistían en:

Jubilación patronal- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubiesen prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Bonificación por desahucio- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

Los cálculos actuariales del valor presente de la obligación devengada por concepto de beneficios definidos fueron realizados el 31 de diciembre del 2015 por un actuario independiente. El valor presente de las obligaciones por concepto de beneficios definidos y

Auditoria 2015

los costos del servicio actual y el costo del servicio anterior fueron calculados utilizando el método de la unidad de crédito proyectada.

Las presunciones principales usadas para propósitos de los cálculos actuariales son las siguientes:

	<u>2015</u>
Tasa de descuento	8,68%
Tasa esperada de incremento salarial	3,86%

NOTA 5. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

<i>Descripción de la Cuenta</i>	2015	2014
Caja – Bancos	145.986	8.280
	145.986	8.280

NOTA 6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar consistían en:

<i>Descripción de la Cuenta</i>	2015	2014
Documentos y cuentas por cobrar comerciales:	648.000	436.445
Cuentas locales	0	0
Menos- Provisión para cuenta	0	0
Incobrables	9.815	6.166
Subtotal	638.185	430.279
Otras cuentas por cobrar:		
Activos pagados por Anticipado	0	0
Activos por impuestos corrientes	247.503	170.264

Auditoria 2015

Otros Activos Corrientes	0	0
Anticipo a proveedores del exterior	0	0
Cuentas por cobrar a empleados	0	0
	885.688	600.543

NOTA 7. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los saldos de propiedades planta y equipo al 31 de diciembre del 2015 y 2014 y los movimientos por los años terminados en esas fechas fueron los siguientes:

<i>Descripción de la Cuenta</i>	Saldos al 12/31/2013	Adiciones y/o (retiros) netos	Saldos al 12/31/2014	Adiciones- Revalorización (1)	Saldos al 12/31/2015
Terreno	-	-	-	-	-
Edificio	-	-	-	-	-
Maquinaria	7.466	2.158	9.624	1.897	11.521
Vehículos	48.572	1.837	50.409	-	50.409
Muebles y enseres	3.047	15.383	18.430	-	18.430
Equipos eléctricos y de computación	30.734	9.172	39906	236.715	276.621
Software	-	-	-	-	-
Subtotal	89.819	28.550	118.369	238.612	356.981
(-) Depreciación Acumulada	(50.242)	(19.732)	(69.974)	(65.750)	(135.724)
Activos Netos	39.577	8.818	48.395	172.862	221.257

NOTA 8. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, los documentos y cuentas por pagar consistían en:

	2015	2014
Obligaciones Financieras Corto plazo	168.282	292.110
Documentos y cuentas por pagar Inst. Financieras	405.731	35.678
Obligaciones Exterior	88.158	20.766
Obligaciones Acum.	160.571	79.924
Anticipo Clientes	0	152.628
	822.743	581.107

NOTA 9. PATRIMONIO

Capital social.- El capital social suscrito consiste en 10.000 participaciones de \$1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Aportes a Futuras Capitalizaciones.- Los Aportes a Futuras Capitalizaciones de los socios estuvieron ausentes en este año.

Reserva legal.- La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizad en su totalidad.

Resultados acumulados.- Un resumen de los resultados acumulados es como sigue:

Utilidades Acumuladas por USD. 242.148.

Auditoria 2015

En el año 2015, se registra una Utilidad Neta de 275.803, que se registra como utilidad del periodo.

NOTA 10. HECHO OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA:

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (Abril 28 del 2016), no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA 11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Administración en el primer trimestre del año 2016 y serán presentados a los Socios y la Junta de Directores para su aprobación.