

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA.**

**Estados Situación Financieros**

**Año Terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**Contenido**

Balance General .....	1
Estado de Resultados .....	2
Notas a los Estados Financieros .....	3

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA**  
**Balance General al 31 de Diciembre del 2015**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2015
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Bancos		58,800
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	29,739
Inventarios		9,264
Provision Cta. Incoobrable		397
Credito Tributario Imp. Retenidos		2,571
<b>Total Activos Corrientes</b>		<u>99,976</u>
<b>ACTIVOS FIJO</b>		
Muebles y enseres		2,684
equipos de computacion		959
Vehiculos		38,380
Deprec. Acum. De Activo Fijo		19,336
<b>Total Activo Fijo</b>		<u>22,687</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>122,663</u>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Doc. Por Pagar	8-9	22,463
Obligaciones con Trabajadores	5	2,119
Obligaciones con el SRI	6	3,686
Provisiones por Pagar	3	2,328
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<u>30,596</u>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		38,132
<b>TOTAL PASIVO A L/PLAZO</b>		<u>38,132</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>68,728</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	7	480
Reserva Legal		7,667
Reserva de Capital		10,305
Utilidades Retenidas		26,119
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		9,365
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>		<u>53,935</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>122,663</u>

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA**  
**Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2015**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2015
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		262,996
<b>Total</b>		<u>262,996</u>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas		154,436
Administrativos		61,435
<b>Total</b>		<u>248,871</u>
<b>UTILIDAD DE OPERACION</b>		<u>14,125</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		<u>14,125</u>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>		-
		2,119
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	7	-
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>9,365</u>

**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

---

**1. OPERACIONES**

La Compañía fue constituida en Ecuador en octubre de 1990, su actividad principal es la venta de equipos de computación repuestos partes y piezas y la prestación de servicios de mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

**2. POLÍTICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros son preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas e Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la 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.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de los estados financieros:

**Valuación de Inventarios** - La compañía posee un inventario valorado por del método el promedio.

**Provisión para Cuentas Incobrables**.- Está constituida a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales pendientes al cierre del ejercicio, de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por estimaciones de la Administración en relación a cuentas de dudosa recuperación, los excesos de provisiones a lo establecido en las disposiciones legales vigentes son considerados como gastos no deducibles en la conciliación tributaria.

**Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta**.- Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para Participación a Trabajadores y 22% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

**3. CUENTAS POR COBRAR, NETO**

La antigüedad de las cuentas por cobrar a clientes es como sigue:

(U.S. Dólares)

Vencido:	
Hasta 30 días	29.738
Total	29.738
Provisión de Cuentas Incobrables	(- 397)
Total	<u>29.341</u>

Crédito Tributario por impuestos retenidos	2.571
Total	<u>2.571</u>

Al 31 de Diciembre del 2015, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

#### 4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2015, la compañía posee inventario valorado en \$ 9.264 que corresponde a partes y piezas de equipos de computación.

#### 5. ACTIVOS FIJOS.

La compañía posee los siguientes activo fijos:

Muebles y enseres	2.684
Equipos de Computación	958
Vehículos	38.379
(-) Deprec. Acumulada	<u>(19.336)</u>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>22.686</b>

#### 6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2015</u>
Proveedores, Nota 9	22.462
Impuestos por Pagar	3.686
15% participación Trabajadores	2.118
Otras	<u>2.327</u>
Total	<u>30.595</u>

#### 7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social** - Al 31 de Diciembre del 2015, está representado por 480 de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$0.04 centavos de dólar

**Reserva Legal** - La Ley de Compañía 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 está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

#### 8. IMPUESTO A LA RENTA

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta como según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo N° 37, las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinticinco (22%) sobre su base imponible.

#### 9. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2015, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores del exterior por US\$ 38.132.12, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de computación 60 días.

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	38.132
Total	<u>38.132</u>

10. **EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2015 y a la fecha de preparación de este informe (3 de marzo 2016), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la gerencia deben ser revelados.

  
Ing. Carlos Modesto Piuri Capa  
Gerente General

  
Victor Lucas Parrales  
Contador