

ISACAS&FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

**ACTIVO CORRIENTE**

6      10101      **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	-
	Caja General	-
	<b>Subtotal Caja</b>	-
	<b>BANCOS LOCALES</b>	
	Banco Produbanco Cta. Corriente	2,507.37
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>	
	UBS	-
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>	
	Póliza a 90 días	-
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	2,507.37
10101	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	2,507.37

7      10102      **ACTIVOS FINANCIEROS**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>	
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-

7      1010209      **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-
10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	-

8      10103      **INVENTARIOS**      2,507.37

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-
	1010308	Obras en construcción	-
	1010309	Obras terminadas	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-
	1010312	Otros Inventarios	-
	10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	-

8      1010313      **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	-

9      10104      **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-
1010404	Otros anticipos entregados	-

## ISACAS&amp;FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-
-------	---	---

10      10105      **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	-

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-
10107	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	-

11      10108      **OTROS ACTIVOS CORRIENTES**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	1,500.00
10108	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	1,500.00

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
----------------------------

12      10201      **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-
1020106	Máquinas y Equipos	-	-
1020108	Equipo de Computación	2,363.03	2,363.03
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>2,363.03</b>	<b>2,363.03</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	787.83	787.83
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>787.83</b>	<b>787.83</b>
10201	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>3,150.86</b>	<b>3,150.86</b>

13      **IEDAD DE INVERSION**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-
1020202	Edificios	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-
10202	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	-	-

14      10204      **ACTIVOS INTANGIBLES**      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-
10204	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	-

14      10204      **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**      2,507.37

## ISACAS&amp;FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-

15      10205      ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	-
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-

16      10206      ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-

## PASIVO CORRIENTE

17      20103      CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-
2010302	Proveedores del Exterior	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-

18      20104      OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-

## LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales	-
	Banco Pichincha (1)	-
	Banco del Pacífico(2)	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

## DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-
	Banco UBS	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-
-------	--	---

19      20105      PROVISIONES      2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	-
2010502	Provisiones del exterior	-
20105	TOTAL PROVISIONES	-

20      20107      OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES      2,507.37

## ISACAS&amp;FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2.86
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	268.30
2010703	Obligaciones con el IESS	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	271.16

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-

## PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS 2,507.37

Locales		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD

ISACAS&FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS 2,507.37

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-

33 20209 PASIVO DIFERIDO 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-

**PATRIMONIO**

35 301 CAPITAL SOCIAL 2,507.37

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	
	Socio A	490.00
	Socio B	10.00
	Socio C	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	500.00

ISACAS&FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	2,363.03
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>2,363.03</b>

37 **RESERVAS** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30401	Reserva Legal	-
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>-</b>

38 **RESULTADOS INTEGRALES** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-
305	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>-</b>

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	-
30605	Reserva por Donaciones	-
30606	Reserva por Valuación	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-</b>

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** 2,507.37

Código	DETALLE	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	1,219.54
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>1,219.54</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	3,086.15
4102	Prestación de Servicios	-
4103	Contratos de Construcción	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-
4105	Regalías	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-
410602	Otros Intereses Generados	-
4107	Dividendos	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-
4110	(-) Descuento en ventas	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>3,086.15</b>

42 43 **OTROS INGRESOS** 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4301	Dividendos	-



ISACAS&FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Propiedades de inversión	-
520122	<b>Amortizaciones:</b>	
52012201	Intangibles	-
52012202	Otros activos	-
520123	<b>Gasto deterioro:</b>	
52012301	Propiedades, planta y equipo	-
52012306	Otros activos	-
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	
52012401	Mano de obra	-
52012402	Materiales	-
52012403	Costos de producción	-
520125	Gasto por reestructuración	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-
520128	Otros gastos	-
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>1,866.61</b>

45

5202

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	-
520209	Arrendamiento operativo	-
520210	Comisiones	-
520212	Combustibles	-
520213	Lubricantes	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-
520215	Transporte	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-
520217	Gastos de viaje	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-
520221	<b>Depreciaciones:</b>	
52022101	Propiedades, planta y equipo	-
52022102	Propiedades de inversión	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>	
52022201	Intangibles	-
52022202	Otros activos	-
520223	<b>Gasto deterioro:</b>	
52022301	Propiedades, planta y equipo	-
52022302	Inventarios	-
52022303	Instrumentos Financieros	-
52022304	Intangibles	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-
52022306	Otros activos	-
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	
52022401	Mano de obra	-
52022402	Materiales	-
52022403	Costos de producción	-
520225	Gasto por reestructuración	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-
520228	Otros gastos	-
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>-</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>1,866.61</b>

46

5203

**GASTOS FINANCIEROS**

2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520301	Intereses	-
520302	Comisiones	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-
520304	Diferencia de Cambio	-

## ISACAS&amp;FIALLOS IF SOLUCIONES INTEGRADAS CIA.LTDA

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520305	Otros Gastos Financieros	-
5203	Total Gastos Financieros	-

47 5204 OTROS GASTOS 2,507.37

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-
520402	Otros Gastos	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-

NOTA:

48 ILIACIÓN TRIBUTARIA 2,507.37

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	1,219.54
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-
		(+) 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	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	1,219.54
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	- 268.30
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1,219.54
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,219.54



WASHINGTON EDUARDO ISACAS OJEDA

GERENTE PROPIETARIO

1715042287