

ASOCIACIÓN TÉCNICA DE COMUNICACIÓN ASOTECOM S.A.

**R U C : 0791709881001
MACHALA - EL ORO - ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2014
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
1.	ACTIVO			
1.01.	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	01	7.109,64	2.585,86
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	02	6.900,00	6.900,00
1.01.03.	INVENTARIO		0,00	0,00
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		0,00	0,00
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	03	165,92	264,10
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		14.175,56	9.749,96
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	04	2.845,13	1.649,49
1.02.04.	ACTIVO INTANGIBLE		0,00	0,00
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00	0,00
1.02.06.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		0,00	0,00
1.02.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2.845,13	1.649,49
	TOTAL ACTIVOS		17.020,69	11.399,45
2.	PASIVO			
2.01.	PASIVO CORRIENTE			
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	0,00
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00
2.01.05.	PROVISIONES	05	0,00	352,61
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	06	1.576,50	719,96
2.01.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		0,00	0,00
2.01.09.	OTROS ANTICIPOS FINANCIEROS		0,00	0,00
2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES		0,00	0,00
2.01.12.	PORCION CORREINTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		0,00	0,00
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORREINTES		0,00	0,00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.576,50	1.072,57
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	0,00
2.02.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00
2.02.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		0,00	0,00
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		0,00	0,00
2.02.09.	PASIVOS DIFERIDOS		0,00	0,00
2.02.10.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
	TOTAL PASIVOS		1.576,50	1.072,57
3.	PATRIMONIO NETO			
3.01.	CAPITAL	07	800,00	800,00
3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL		0,00	0,00
3.04.	RESERVAS	08	681,49	681,49
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0,00	0,00
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS			
	GANANCIAS ACUMULADAS	09	8.845,39	5.663,18
	PERDIDAS ACUMULADAS		0,00	0,00
	RESULTADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN NIIF		0,00	0,00
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	ORI		
	GANANCIA NETA DEL PERIODO		5.117,31	3.182,21
	TOTAL PATRIMONIO NETO		15.444,19	10.326,88
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		17.020,69	11.399,45

ASOCIACION TECNICA DE COMUNICACIÓN ASOTECOM S.A.

R U C : 0791709881001

MACHALA - EL ORO - ECUADOR

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL (Por funcion)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2014
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
4.	INGRESOS	10		
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4.01.01	VENTA DE SERVICIOS TARIFA 0%		0,00	0,00
4.01.02	VENTA DE SERVICIOS TARIFA 12%		76.481,10	52.411,50
4.01.10	DESCUENTO EN VENTAS		0,00	0,00
	VENTAS NETAS		76.481,10	52.411,50
	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	11	64.453,16	42.437,23
42	GANANCIA BRUTA		12.027,94	9.974,27
43	OTROS INGRESOS		0,00	0,00
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	12		
5201	GASTO DE VENTAS		0,00	0,00
5202	GASTOS ADMINISTRACION		4.309,53	5.174,55
520228	OTROS GASTOS		0,00	0,00
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		4.309,53	5.174,55
5203	GASTOS FINANCIEROS			
5203	INTERES OPERACIONES BANCARIAS		0,00	0,00
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		0,00	0,00
5204	OTROS GASTOS		0,00	0,00
60	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DEL 15% TRABAJADORES E I.R.	13	7.718,41	4.799,72
61	15% PARTICIPACION A TRABAJDORES		-1.157,76	-719,96
	DEDUCCIONES		0,00	0,00
	GANACIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		6.560,65	4.079,76
63	GASTO IMPUESTO A LA RENTA		-1.443,34	-897,55
	RESERVA LEGAL			
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		5.117,31	3.182,21
81	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)			
	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	GANANCIA POR REEVALUCION DE PPE (N34)		0,00	0,00
	OTROS (DETALLAR EN NOTAS)			
	AJUSTES PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		0,00	0,00
	AJUSTES A LOS GASTOS PRE-OPERACIONALES		0,00	0,00
	AJUSTE A LOS INVENTARIOS (VALOR NETO DE REALIZACION)		0,00	0,00
	PROVISION JUBILACION PATRONAL		0,00	0,00
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00	0,00
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		5.117,31	3.182,21

1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja General		
	caja-Bancos	7.109,64	2.585,86
	Subtotal Caja	7.109,64	2.585,86
	BANCOS LOCALES		
	Banco del Austro cta. Corriente	0,00	0,00
	Banco Pichincha cta. Corriente	0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Polizas a 90 dias	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	0,00	0,00
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7.109,64	2.585,86

2.-ACTIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	6.900,00	6.900,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionados	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	0,00	0,00
1010209	Provision Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	6.900,00	6.900,00

3.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Credito tributario a favor de la empresa (IVA)	33,87	0,00
1010502	Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	132,05	264,10
1010503	Anticipo de impuesto a la renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	165,92	264,10

4.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

CODIGO	DETALLE	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcciones en curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	1.847,99	1.503,84	3.351,83
1020106	Maquinaria y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020107	Naves, Aeronaves, Barcasas y Similares	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de computacion	0,00	0,00	0,00
1020109	Vehiculos	0,00	0,00	0,00
1020110	Otras PPE	0,00	0,00	0,00
1020111	Respuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo PPE	1.847,99	1.503,84	3.351,83
1020112	(-) Deprecion Acumulada PPE	-198,50	-308,20	-506,70
1020113	(-) Deterioro Acumulada PPE	0,00	0,00	0,00
10104	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1.649,49	1.195,64	2.845,13

5.-PROVISIONES (CORRIENTE)

CODIGO	DETALLE	<u>dic-14</u>	<u>dic-13</u>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010509	Otras PROVISIONES	0,00	352,61
			0,00
20103	TOTAL PROVISIONES	0,00	352,61

6.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	<u>dic-14</u>	<u>dic-13</u>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la administracion tributaria	0,00	0,00
2010702	Impuesto a la renta del ejercicio por pagar	418,74	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	0,00	0,00
2010704	Por beneficios de ley a empelados	0,00	0,00
2010705	15% participacion a trabajadores del ejercicio	1.157,76	719,96
2010706	Dividendos por pagar	0,00	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.576,50	719,96

07.-CAPITAL SOCIAL

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Social o Asignado	800,00	800,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	800,00	800,00

08.-RESERVAS

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva legal	681,49	681,49
30402	Reserva Facultativa y estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva capital	0,00	0,00
30404	Otras reservas	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	681,49	681,49

09.-RESULTADOS ACUMULADOS

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias Acumuladas	8.845,39	5.663,18
	(menos dividendos)	0,00	0,00
	(menos transferencia a reserva legal)	0,00	0,00
30602	(-) perdidas acumuladas	0,00	0,00
30603	Resultados acumulados por adopcion NIIF	0,00	0,00
3060301	Resultadosprovenientes NIIF por primera vez	0,00	0,00
306	TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS	8.845,39	5.663,18

10.-INGRESOS

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	ventas servicios tarifa 0%	0,00	0,00
4102	ventas servicios tarifa 12%	76.481,10	52.411,50
4106	Intereses	0,00	0,00
43	Otros Intereses	0,00	0,00
41	TOTAL INGRESOS	76.481,10	52.411,50

11.-COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

CODIGO	DETALLE	<i>dic-14</i>	<i>dic-13</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la CIA.	36.293,04	17.992,47
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) inventariop inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+) inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) invetario iniacial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) inventario final de poductos terminados	0,00	0,00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	sueldos y salarios	20.797,92	17.177,78
510202	gastos planes de beneficios a empleados	2.835,28	2.087,10
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	sueldos y salarios	0,00	0,00
510302	gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	depreciacion PPE	2.666,58	0,00
510402	depreciacion activos biologicos	0,00	0,00
510403	deterioro de PPE	0,00	0,00
510404	efecto valor neto de realizacion de inventario	0,00	0,00
510405	gastos por garantias en venta de productos o servicios	0,00	0,00
510406	mantenimiento y reparaciones	1.460,34	5.179,88
510407	suministros materiales y repuestos	0,00	0,00
510408	otros costos de produccion	400,00	0,00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	64.453,16	42.437,23

12.-GASTOS

CODIGO	DETALLE	dic-14	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de administracion	4.309,53	5.174,55
	Gastos de depreciacion deducible	0,00	0,00
	Gastos depreciacion no deducible	0,00	0,00
5201	Gastos de ventas	0,00	0,00
	Gastos de ventas- Porvision incobrables deducibles	0,00	0,00
	Gastos de ventas- Porvision incobrables no deducibles	0,00	0,00
5203	Gastos financieros	0,00	0,00
520227	Otros gastos	0,00	0,00
52	TOTAL GASTOS	4.309,53	5.174,55

13.-CONCILIACION TRIBUTARIA

CODIGO	DETALLE	dic-14	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (perdida) contable antes de impuesto a la renta y 15%	7.718,41	4.799,72
	Menos:		
803	(-) 15% participacion trabajadores	-1.157,76	-719,96
810	(-) Amortizacion de perdidas	0,00	0,00
813	(-) deducccion por incremento neto de empleados	0,00	0,00
814	(-) deducccion por discapacitados	0,00	0,00
	Mas:		
806	(+) gastos no deducibles (gastos sin respaldo)	0,00	0,00
	(+) provision por cuentas incobrables que exceden los limites	0,00	0,00
	(+) depreciaciones que exceden al limite establecido	0,00	0,00
	(+) provision para jubilacion patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
	(+) provision inventarios valor neto de realizacion	0,00	0,00
	Utilidad gravable/perdida	6.560,65	4.079,76
831	utilidad a reinvertir y capitalizar	0,00	0,00
839	impuesto a la renta causado (23%) (22%)	-1.443,34	-897,55
	impuesto diferido (no registrado en el gasto)	0,00	0,00
	reserva legal	0,00	0,00
	Utilidad neta del ejercicio al 31/12/2013 y al 31/12/2014	5.117,31	3.182,21
	IMPUESTO CORRIENTE A PAGAR		
842	Impuesto causado	1.443,34	897,55
841	(-) Anticipo declarado	-343,90	-443,05
844	(+) saldo anticipo pendiente	343,90	443,05
845	(-) retenciones del Impuesto a la Renta	-892,55	-529,19
850	(-) Credito Tributario Años Anteriores	-132,05	132,05
855	NETO IMPUESTO A PAGAR	418,74	136,31