

LINKTEL S. A.

**ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

“ LINKTEL S. A.”

Al 31 de diciembre de 2.014

I N D I C E

Contenido	Páginas N°
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-18

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014**

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LINKTEL S. A.”

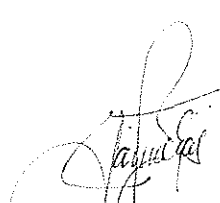
1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **“LINKTEL S. A.”**, los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2.014 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra Auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2.014. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la Auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

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

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **"LINKTEL S. A."** al 31 de Diciembre de 2014, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICL. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorias realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa **LINKTEL S.A.**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías, en la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S presenta los Estados Financieros del Ejercicio 2014 expresados en NIIF'S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC – D GERCGC 10 – 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.015, previa la elaboración por **"LINKTEL S. A."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC – RNAE N° 053
Febrero, 03 de 2.015
Quito – Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza
Gerente Auditoría (Socio)
Registro N° 3511

LINKTEL S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2014 - 2013

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		<u>2014</u>	<u>2013</u>
CAJA CHICA	(NOTA 3)	790,00	790,00
BANCOS	(NOTA 4)	40.597,26	4.562,04
CTAS. POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	169.276,89	210.791,71
OTRAS CTAS. POR COBRAR	(NOTA 6)	4.410,00	5.605,08
ANTICIPOS POR COBRAR	(NOTA 7)	4.181,40	12.341,47
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	19.832,01	21.212,79
INVENTARIOS	(NOTA 9)	505.055,39	629.638,88
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>744.142,95</u>	<u>884.941,97</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES

ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	266.490,18	279.090,59
OTROS ACTIVOS	(NOTA 11)	8.263,87	8.433,96
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>274.754,05</u>	<u>287.524,55</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>1.018.897,00</u>	<u>1.172.466,52</u>

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

SOBREGIRO BANCARIO		-	9.192,57
CUENTAS POR PAGAR		-	6.228,80
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 12)	21.975,57	25.552,31
ANTICIPOS POR PAGAR	(NOTA 13)	2.700,99	6.854,11
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 14)	17.400,27	15.221,03
IESS POR PAGAR	(NOTA 15)	3.247,48	3.557,46
OTROS PASIVOS C/P	(NOTA 16)	19.269,16	11.704,24
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>64.593,47</u>	<u>78.310,52</u>

PASIVOS LARGO PLAZO

PASIVO LARGO PLAZO	(NOTA 17)	195.699,62	339.747,14
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(NOTA 18)	18.454,88	18.594,66
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		<u>214.154,50</u>	<u>358.341,80</u>
TOTAL PASIVO		<u>278.747,97</u>	<u>436.652,32</u>

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 19)	2.400,00	2.400,00
APORTE FUTURA CAPITALIZ	(NOTA 20)	590.722,77	590.722,77
RESERVAS	(NOTA 21)	89.085,21	89.085,21
RESULTADO EJERC. ANTERIORES	(NOTA 22)	51.341,46	24.799,01
RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S		-	29.533,67
ADOPCIÓN NIIF'S		-	-2.991,22
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 23)	6.599,59	2.264,76
TOTAL PATRIMONIO		<u>740.149,03</u>	<u>735.814,20</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.018.897,00</u>	<u>1.172.466,52</u>

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2014 - 2013

INGRESOS	<u>2.014</u>	<u>2.013</u>
Ventas Quito	914.355,89	575.556,99
Ventas Chone	273.470,65	271.799,53
Ventas Jipijapa	202.097,93	192.136,58
Ventas Tarifa 0 %	480,00	-
	<u>1.390.404,47</u>	<u>1.039.493,10</u>
(-) DEVOLUCION EN VENTAS	-101.725,40	
(-) COSTO DE VENTAS	<u>(902.369,53)</u>	<u>(643.099,28)</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	386.309,54	396.393,82
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Personal	(202.742,58)	(181.817,26)
Gastos Depreciación	(19.437,54)	(19.346,42)
Servicios	(16.255,61)	(17.174,57)
Impuestos y Contribuciones	(23.723,01)	(33.828,56)
Otros	(91.833,60)	(110.598,95)
Gasto de Ventas	<u>(18.900,06)</u>	<u>(21.677,53)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	13.417,14	11.950,53
(-) EGRESOS NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros	(3.300,52)	(3.118,43)
Gastos no Operacionales	<u>(1.064,45)</u>	<u>(667,40)</u>
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses Ganados	326,14	956,19
Utilidad en Venta de Activos	969,16	
Ingresos Varios	<u>2.827,95</u>	<u>2.405,44</u>
Utilidad antes 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	13.175,42	11.526,33
(-)15% Participación Trabajadores	(1.976,31)	(1.728,95)
(-)Impuesto a la Renta (Conciliación Tributaria)	(4.599,52)	(7.532,62)
UTILIDAD NETA	<u><u>6.599,59</u></u>	<u><u>2.264,76</u></u>

"LINKTEL S. A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZ.	RESERVAS	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO ACUMULADOS NIIFS	ADOPCIÓN NIIFS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.013	2.400,00	590.722,77	89.085,21	24.799,01	29.533,67	-2.991,22	2.264,76	735.814,20
01-abr-14	Reg. Utilidad Ejercicio Anterior Divid. AD 22461							-2.264,76	-2.264,76
31-dic-14	Neteo Cuentas de Aplicación NIIF'S AD 23061				26.542,45	-29.533,67	2.991,22		-
31-dic-14	Utilidad del Ejercicio 2014 antes del 15% Partic. Trabajadores e Impuesto a la Renta.							13.175,42	13.175,42
	15% Participación Trabajadores							(1.976,31)	-1.976,31
	Impuesto a la Renta							(4.599,52)	-4.599,52
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.014	2.400,00	590.722,77	89.085,21	51.341,46	-	-	6.599,59	740.149,03

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.014 - 2.013

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido de Clientes	1.334.200,84
Efectivo Pagado Proveedores	-928.014,84
Efectivo Pagado por Gastos de Admt y Vtas	-150.712,28
Efectivo Pagado Empleados	<u>-201.702,07</u>

EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN 53.771,65

Efectivo Impuestos	-6.795,48	
Efectivo Otros Pasivos C.P.	7.564,92	
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	4.123,25	
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	-4.364,97	
Efectivo Activos Diferidos	170,09	
Efectivo Pasivos Diferidos	<u>-139,78</u>	<u>558,03</u>

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 54.329,68

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pagado por Compra de Activos Fijos	<u>-7.817,16</u>
------------------------------------	------------------

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION -7.817,16

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Sobregiro Bancario	<u>-9.192,57</u>
--------------------	------------------

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE FINANCIAMIENTO -9.192,57

AUMENTO DEL EFECTIVO 37.319,95

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.013 5.352,04

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Baja de Activos Fijos	1.669,42	
Baja en Deprec. De Activos Fijos	-689,39	
Resultado Ejercicio 2013	<u>-2.264,76</u>	<u>-1.284,73</u>

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.014 41.387,26

"LINKTEL S. A."
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIV. DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta del Ejercicio		6.599,59
-----------------------------	--	----------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Gasto Depreciación Activos Fijos	19.437,54	19.437,54
----------------------------------	-----------	-----------

Efectivo Generado por Operación		26.037,13
--	--	------------------

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+ Disminución Cuentas por Cobrar Clientes	41.514,82	
(+) Disminución Otras por Ctas. Por Cobrar	1.195,08	
(+) Disminución Anticipos por Cobrar	8.160,07	
(-) Aumento Impuestos Anticipados	1.380,78	
(+) Disminución Inventarios	124.583,49	
(+) Disminución Otros Activos	170,09	
(-) Disminución Cuentas por Pagar	-6.228,80	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	-3.576,74	
(-) Disminución Anticipos por Pagar	-4.153,12	
(+) Aumento Beneficios Sociales	2.179,24	
(-) Disminución IESS por Pagar	-309,98	
(+) Aumento Pasivos Corto Plazo	7.564,92	
(-) Disminución Cuentas por Pagar L/Plazo	-144.000,00	
(-) Disminución Provisiones L/Plazo	-47,52	
(-) Disminución Otros Pasivos Diferidos	-139,78	28.292,55

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN**

		54.329,68
--	--	-----------

“LINKTEL S. A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.014

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la República del Ecuador, el 05 de Septiembre de 1995 y su objetivo principal es la de brindar servicios técnicos a personas naturales o jurídicas en los siguientes ámbitos: Diseño, Instalación, Construcción, Montaje, Operación, Mantenimiento, Explotación, Fiscalización e inventora de sistemas de telecomunicaciones, de sistemas de informática, de sistemas eléctricos mecánicos y electromecánicos.

Tributariamente se identifica con el RUC #1791299477001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, “**LINKTEL S.A.**” forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF en el 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF's), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: *Adopción por primera vez de las Norma Internacionales de Información Financiera*. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF's debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF's y las interpretaciones en vigor en el momento de esa primera aplicación. Así pues,

requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF 1 contempla algunas excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

“LINKTEL S. A.” ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF's los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF's de la Compañía.

La aplicación de las NIIF's supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

b) ACTIVOS FIJOS

Están presentados al costo histórico.

Las ganancias o pérdidas por ventas o retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

d) INVENTARIOS

Los inventarios están valorizados al costo promedio el cual no excede al valor de mercado.

e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

g) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

NOTA 3 .- CAJA CHICA

Incluye:

Roberto Kuffo (Chone)	80,00	
Jacqueline Tello (Quito)	550,00	
Celi Cristian (Bodega)	60,00	
Henry Ponce Morán (Jipijapa)	100,00	790,00

NOTA 4 .- BANCOS

Incluye:

Bancos Locales	a)	40.597,26	40.597,26
----------------	----	-----------	-----------

a) Bancos Locales

Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>
Banco Internacional	08010601161	20.382,41
Banco Pichincha	071020515	16.225,86
Banco del Pacífico	728986-3	3.988,99
		40.597,26

NOTA 5 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cientes	21.645,57	
Cuentas por Cobrar JipiJapa	503,00	
Otras	600,00	
Proceso Ultima Milla	148.280,42	
Provisión para Incobrables	-1.752,10	169.276,89

NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

Préstamos Empleados	a)	4.410,00	4.410,00
---------------------	----	----------	----------

a) Préstamos Empleados**Incluye:**

Ing. Eduardo Grijalva	1.029,72	
Henry Ponce Moran	202,18	
Ciseron Ponce Moran	135,05	
Tello Cárdenas Jaqueline	642,28	
Santiago Maldonado	<u>2.400,77</u>	4.410,00

NOTA 7 .- ANTICIPOS POR COBRAR**Incluye:**

Contratos por Cobrar	a)	<u>4.181,40</u>	4.181,40
----------------------	----	-----------------	----------

a) Contratos por Cobrar**Incluye:**

Proyecto Chone ISP	3.781,40	
Proyecto Jipijapa	<u>400,00</u> **	4.181,40

** Saldo sin movimiento años anteriores

NOTA 8 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS**Incluye:**

IVA en Compras	632,59	
Retención Impto a la Renta.	15.113,73	
Crédito Tributario Rte. IVA	5,16	
Crédito Tributario Saldo a favor	2.388,95	
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>1.691,58</u>	19.832,01

NOTA 9 .- INVENTARIOS**Incluye:**

Mercaderías	494.846,88	
Importaciones de Equipos	<u>10.208,51</u>	505.055,39

NOTA 10. - ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2013	AUMENTOS	AJUSTES	BAJA ACTIVOS	REVALUACIÓN	DEPRECIACIÓN 2.014	SALDO AL 31/12/2014
Terrenos	70.150,00						70.150,00
Equipo de Oficina	11.502,79	4.083,80		(1.669,42)			13.917,17
Vehículos	35.696,00						35.696,00
Muebles y Enseres	13.383,06						13.383,06
Equipo de Computación	19.935,71	2.508,36					22.444,07
Edificios	108.625,17						108.625,17
Equipo TV-Cable (Chone)	166.896,30	1.225,00					168.121,30
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	(147.098,44)			689,39		(19.437,54)	(165.846,59)
TOTAL	279.090,59	7.817,16	-	-980,03	-	-19.437,54	266.490,18

NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS**(VER ANEXO)**

266.490,18

NOTA 11 .- OTROS ACTIVOS**Incluye:**

Impuestos Diferidos Activo	8.263,87	8.263,87
----------------------------	----------	----------

NOTA 12 .- IMPUESTOS POR PAGAR**Incluye:**

ICE en Ventas	5.718,56	
Impuesto a la Renta por Pagar	4.599,52	
Retención Fte. Impto a la Renta	5.632,73	
Retención IVA	6.024,76	21.975,57

a) Retención Fte. Impto a la Renta**Incluye:**

Ret. Fte. Impto a la Rta. 1%	21,68
Ret. Fte. Impto a la Rta. 8%	108,86
Ret. Fte. Impto a la Rta. Exterior 22%	3.701,28
1 por 1000 Sobre la Prima	0,10
Ret. Fte. Impto a la Rta. 2%	837,52
Salida de Divisas 5%	190,13
Ret. Fte. Impto a la Rta. 10%	773,16
	<u>5.632,73</u>

b) Retención IVA**Incluye:****Retención IVA**

Retención IVA 30%	73,49
Retención IVA 70%	2.674,31
Retención IVA 100%	3.276,96
	<u>6.024,76</u>

NOTA 13 .- ANTICIPOS POR PAGAR CLIENTES

Incluye:

Mendez Remigio	1.768,16	*	
Armendariz Jimmy	932,83	*	2.700,99

* Saldos sin movimiento año anterior

NOTA 14 .- BENEFICIOS SOCIALES

Incluye:

Décimo Tercer Sueldo	771,27		
Décimo Cuarto Sueldo	3.484,64		
15% Participación Trabajadores	1.976,31		
Vacaciones por Pagar	11.168,05		17.400,27

NOTA 15 .- IESS POR PAGAR

Incluye:

Aportes IESS por Pagar	1.139,87		
Aporte Patronal	1.344,94		
IESS y SECAP	120,63		
Fondos de Reserva	253,59		
Descuento Préstamo Quirografario	388,45		3.247,48

NOTA 16.- OTROS PASIVOS

Incluye:

Varios	19.269,16		19.269,16

NOTA 17.- PASIVOS LARGO PLAZO

Incluye:

Corporación ABC (Largo Plazo)	174.143,15	
Provisión para Desahucio	8.176,29	
Provisión Jubilación Patronal	<u>13.380,18</u>	195.699,62

NOTA 18 .- OTROS PASIVOS DIFERIDOS

Incluye:

Impuesto Diferido Pasivo	<u>18.454,88</u>	18.454,88
--------------------------	------------------	-----------

NOTA 19 .- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Capital Pagado	a)	<u>2.400,00</u>	2.400,00
----------------	----	-----------------	----------

a) Capital Pagado

Incluye:

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Ing. Eduardo Alfredo Narváez Mosquera	33,33%	800,00
Dr. Oswaldo Guillermo Jiménez Tacle	33,33%	800,00
Sakunao S.A.	33,33%	800,00
	<u>100,00%</u>	<u>2.400,00</u>

NOTA 20 .- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Incluye:

Aportes Futuras Capitalizaciones	*	<u>590.722,77</u>	590.722,77
----------------------------------	---	-------------------	------------

* Según Acta Junta de Accionistas 15-03-2012

NOTA 21 .- RESERVAS

Incluye:

Reserva Legal	58.128,28	
Reserva Revalorización Terreno	5.500,00	
Reserva Revalorización Edificio	<u>25.456,93</u>	89.085,21

NOTA 22 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Incluye:

Utilidades Ejercicios Anteriores	<u>51.341,46</u>	51.341,46
----------------------------------	------------------	-----------

NOTA 23 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	13.175,42	
(-) 15% Participación de Trabajadores	-1.976,31	
(-) 22% Impuesto a la Renta (según Conciliación Trib)	<u>-4.599,52</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	6.599,59	

NOTA 24.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2014 y la fecha de elaboración de este informe (02 de Febrero de 2015) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.