

LINKTEL S. A.

**ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

“ LINKTEL S. A.”

Al 31 de diciembre de 2.015

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 2.015**

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 2.015 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 2.015. 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 2015, 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.ICI. – 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 los 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 2.016, 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 Auditoria (Socio)
Registro N° 3511

LINKTEL S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2014

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		2015	2014
CAJA CHICA	(NOTA 3)	730.00	790.00
BANCOS	(NOTA 4)	92,280.91	40,597.26
CTAS. POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	25,077.17	169,276.89
OTRAS CTAS. POR COBRAR	(NOTA 6)		4,410.00
ANTICIPOS POR COBRAR	(NOTA 7)	265,799.05	4,181.40
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	11,031.17	19,832.01
INVENTARIOS	(NOTA 9)	305,492.64	505,055.39
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		700,410.94	744,142.95

ACTIVOS NO CORRIENTES

ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	255014.65	266,490.18
OTROS ACTIVOS	(NOTA 11)	8,263.87	8,263.87
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		263,278.52	274,754.05
TOTAL ACTIVOS		963,689.46	1,018,897.00

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 12)	3,660.64	-
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 13)	15,524.17	21,975.57
ANTICIPOS POR PAGAR	(NOTA 14)	71,240.96	2,700.99
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 15)	12,050.45	17,400.27
IESS POR PAGAR	(NOTA 16)	2,919.75	3,247.48
OTROS PASIVOS C/P	(NOTA 17)	29,113.80	19,269.16
TOTAL PASIVO CORRIENTE		134,509.77	64,593.47

PASIVOS LARGO PLAZO

PASIVO LARGO PLAZO	(NOTA 18)	179,585.87	195,699.62
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(NOTA 19)	18,454.88	18,454.88
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		198,040.75	214,154.50
TOTAL PASIVO		332,550.52	278,747.97

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 20)	2,400.00	2,400.00
APORTE FUTURA CAPITALIZ	(NOTA 21)	597,322.36	590,722.77
RESERVAS	(NOTA 22)	89,085.21	89,085.21
RESULTADO EJERC. ANTERIORES	(NOTA 23)	51,341.46	51,341.46
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 24)	-96,979.50	6,599.59
TOTAL PATRIMONIO		643,169.53	740,149.03
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		975,720.05	1,018,897.00

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2014

	T	
INGRESOS	2015	2.014
Ventas Quito	259.087,33	914.355,89
Ventas Chone	295.699,88	273.470,65
Ventas Jipijapa	209.638,10	202.097,93
Ventas Tarifa 0 %	480,00	480,00
Ventas Tarifa 12% Chone Interno	3.274,86	-
	768.180,17	1.390.404,47
(-) DEVOLUCION EN VENTAS	0	-101.725,40
(-) COSTO DE VENTAS	(549.480,04)	(902.369,53)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	218.700,13	386.309,54
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Personal	(205.082,27)	(202.742,58)
Gastos Depreciación	(20.790,62)	(19.437,54)
Servicios	(20.150,85)	(16.255,61)
Impuestos y Contribuciones	(25.933,42)	(23.723,01)
Otros	(32.510,88)	(91.833,60)
Gasto de Ventas	(15.167,16)	(18.900,06)
UTILIDAD OPERACIONAL	-100.935,07	13.417,14
(-) EGRESOS NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros	(2.749,72)	(3.300,52)
Gastos no Operacionales	(430,65)	(1.064,45)
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses Ganados	639,50	326,14
Utilidad en Venta de Activos	-	969,16
Ingresos Varios	6.496,44	2.827,95
Pérdida del Ejercicio	-96.979,50	13.175,42
(-)15% Participación Trabajadores	-	(1.976,31)
(-)Impuesto a la Renta (Conciliación Tributaria)	-	(4.599,52)
UTILIDAD NETA	-96.979,50	6.599,59

"LINKTEL S. A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

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 2.014	2,400.00	590,722.77	89,085.21	51,341.46	-	-	6,599.59	740,149.03
31-dic-15	Traspaso Utilidades 2014 para Aportes Futura Capitalización (Según Resolución en Junta de Accionistas)		6,599.59					-6,599.59	-
	Perdida del Ejercicio 2015							-96,979.50	-96,979.50
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.015	2,400.00	597,322.36	89,085.21	51,341.46	-	-	-96,979.50	643,169.53

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.015-2014

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido de Clientes	719,302.21
Efectivo Pagado Proveedores	-60,333.91
Efectivo Pagado por Gastos de Admt y Vtas	-394,685.05
Efectivo Pagado Empleados	-219,494.16

EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN 44,789.09

Efectivo Impuestos	2,349.44
Efectivo Otros Pasivos C.P.	9,844.64
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	7,135.94
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	-3,180.37
Efectivo Activos Diferidos	-
Efectivo Pasivos Diferidos	-

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 60,938.74

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pagado por Compra de Activos Fijos	-8,845.05
------------------------------------	-----------

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION -8,845.05

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE FINANCIAMIENTO -

AUMENTO DEL EFECTIVO 52,093.69

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.014 41,387.26

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Baja en Deprec. De Activos Fijos	-470.04
Resultado Ejercicio 2014	-

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.015 93,010.91

"LINKTEL S. A."
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIV. DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta del Ejercicio		-96,979.50
-----------------------------	--	------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Gasto Depreciación Activos Fijos	20,790.62	20,790.62
Efectivo Generado por Operación		-76,188.88

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+/-) Disminución Cuentas por Cobrar Clientes	144,199.72	
(-) Aumento Otras por Ctas. Por Cobrar	-7,620.59	
(-) Aumento Anticipos por Cobrar	-261,617.65	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	8,800.84	
(+) Disminución Inventarios	199,562.75	
(+) Disminución Otros Activos	-	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	3,660.64	
(-) Disminución Impuestos por Pagar	-6,451.40	
(+) Aumento Anticipos por Pagar	68,539.97	
(-) Disminución Beneficios Sociales	-5,349.82	
(-) Disminución IESS por Pagar	-327.73	
(+) Aumento Pasivos Corto Plazo	9,844.64	
(-) Disminución Cuentas por Pagar L/Plazo	-15,000.00	
(-) Disminución Provisiones L/Plazo	-3,641.75	
(+) Aumento Provision jubilacion patronal	2,528.00	137,127.62

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

		60,938.74
--	--	-----------

“LINKTEL S. A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.015

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%.

NOTA 3 .- CAJA CHICA**Incluye:**

Roberto Kuffo (Chone)	80.00	
Jacqueline Tello (Quito)	550.00	
Henry Ponce Morán (Jipijapa)	100.00	730.00

NOTA 4 .- BANCOS**Incluye:**

Bancos Locales	a)	92,280.91	92,280.91

a) Bancos Locales**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>
Banco Internacional	08010601161	21,444.14
Banco Pichincha	071020515	19,736.65
Banco del Pacifico	728986-3	51,100.12
		92,280.91

NOTA 5 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**Incluye:**

Cientes	25,833.53	
Cuentas por Cobrar Chone	2,172.00	
Provisión para Incobrables	-2,928.36	25,077.17

NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

Préstamos Empleados	a)	<u>12,030.59</u>	<u>12,030.59</u>
---------------------	----	------------------	------------------

a) Préstamos Empleados

Incluye:

Ing. Eduardo Grijalva	2,329.49		
Henry Ponce Moran	2,573.67		
Celi Cristian	1,168.08		
Tello Cárdenas Jaqueline	3,311.35		
Santiago Maldonado	2,000.00		
Simbaña Gloria	548.00		
Flores Rivera Oscar Gustavo	50.00		
Cabal Moreira Irvin Josue	<u>50.00</u>	<u>12,030.59</u>	

NOTA 7 .- ANTICIPOS POR COBRAR

Incluye:

Contratos por Cobrar	a)	264,830.05	
Anticipos por Cobrar	b)	<u>969.00</u>	<u>265,799.05</u>

a) Contratos por Cobrar

Incluye:

Proceso Ultima Milla	148,280.42		
Proyecto Jipijapa	400.00		
CNTEP-010-2015 1097 (Orellana)	87,647.64		
CNTEP-009-2015 1121 (Yaruqui)	<u>28,501.99</u>	<u>264,830.05</u>	

b) Anticipos por Cobrar

Incluye:

Varios	<u>969.00</u>	<u>969.00</u>	
--------	---------------	---------------	--

NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2014	AUMENTOS	AJUSTES	BAJA ACTIVOS	REVALUACIÓN	DEPRECIACIÓN 2.015	SALDO AL 31/12/2015
Terrenos	70,150.00						70,150.00
Equipo de Oficina	13,917.17	310.00		(558.11)			13,669.06
Vehículos	35,696.00						35,696.00
Muebles y Enseres	13,383.06	282.83					13,665.89
Equipo de Computación	22,444.07	1,842.33					24,286.40
Edificios	108,625.17						108,625.17
Equipo TV-Cable (Chone)	168,121.30	500.00					168,621.30
Equipo Interent ISP		6,468.00					6,468.00
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	(165,846.59)			470.04		(20,790.62)	(186,167.17)
TOTAL	266,490.18	9,403.16	-	-88.07	-	-20,790.62	255,014.65

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

Retención Impto a la Renta.	3,017.76	
Crédito Tributario Rte. IVA	150.80	
Crédito Tributario Saldo a favor	<u>7,862.61</u>	11,031.17

NOTA 9 .- INVENTARIOS**Incluye:**

Mercaderias	296,663.63	
Importaciones de Equipos	<u>8,829.01</u>	305,492.64

NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS

(VER ANEXO)		255,014.65
-------------	--	------------

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

Impuestos Diferidos Activo	<u>8,263.87</u>	8,263.87
----------------------------	-----------------	----------

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

Discovery Latin America L.L.C.	2,846.00	
Descuento Prestamo Quirografario	<u>814.64</u>	3,660.64

NOTA 13 .- IMPUESTOS POR PAGAR

Incluye:

ICE en Ventas		5,461.11	
Impuesto a la Renta por Pagar		-	
Retención Fte. Impto a la Renta	a)	5,542.66	
Retención IVA	b)	4,520.40	15,524.17

a) Retención Fte. Impto a la Renta

Incluye:

Ret. Fte. Impto a la Rta. 1%	407.99
Ret. Fte. Impto a la Rta. 8%	80.79
Ret. Fte. Impto a la Rta. Exterior 22%	4,182.36
1 por 1000 Sobre la Prima	0.26
Ret. Fte. Impto a la Rta. 2%	420.29
Ret. Fte. Impto a la Rta. 10%	450.97
	<u>5,542.66</u>

b) Retención IVA

Incluye:

Retención IVA

Retención IVA 30%	20.73
Retención IVA 70%	1,245.39
Retención IVA 100%	3,254.28
	<u>4,520.40</u>

NOTA 14 .- ANTICIPOS POR PAGAR CLIENTES

Incluye:

Bautista Bolivar	12,196.21	
Mendez Remigio	3,268.16	
Armendariz Jimmy	932.83 *	
Proyectos/ CNT	54,843.76	71,240.96

* Saldos sin movimiento año anterior

NOTA 15.- BENEFICIOS SOCIALES**Incluye:**

Décimo Tercer Sueldo	768.07	
Décimo Cuarto Sueldo	4,159.50	
Vacaciones por Pagar	<u>7,122.88</u>	12,050.45

NOTA 16.- IESS POR PAGAR**Incluye:**

Aportes IESS por Pagar	1,136.26	
Aporte Patronal	1,339.57	
IESS y SECAP	120.14	
Fondos de Reserva	<u>323.78</u>	2,919.75

NOTA 17.- OTROS PASIVOS**Incluye:**

Varios	<u>29,113.80</u>	29,113.80
--------	------------------	-----------

NOTA 18.- PASIVOS LARGO PLAZO**Incluye:**

Corporación ABC (Largo Plazo)	159,143.15	
Provisión para Desahucio	4,534.54	
Provisión Jubilación Patronal	<u>15,908.18</u>	179,585.87

NOTA 19 .- OTROS PASIVOS DIFERIDOS

Incluye:

Impuesto Diferido Pasivo	18,454.88 *	18,454.88
--------------------------	-------------	-----------

* Saldos sin movimiento año anterior

NOTA 20 .- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Capital Pagado	a)	2,400.00	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
	100.00%	2,400.00

NOTA 21 .- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Incluye:

Aportes Futuras Capitalizaciones	597,322.36	597,322.36
----------------------------------	------------	------------

* Según Resolución de Junta General de Accionistas

NOTA 22 .- RESERVAS

Incluye:

Reserva Legal	58,128.28	
Reserva Revalorización Terreno	5,500.00	
Reserva Revalorización Edificio	25,456.93	89,085.21

NOTA 23 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Incluye:

Utilidades Ejercicios Anteriores	51.341,46	51.341,46
----------------------------------	-----------	-----------

NOTA 24 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Perdida del Ejercicio	96.979,50
PERDIDA DEL EJERCICIO	96.979,50

NOTA 25.- 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 esta 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 26 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (29 de Abril de 2.016) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.