

Siglas utilizadas

Compañía /

NIIF

CINIIF

NIC

SIC

PCGA

NEC

IASB

US \$

- BEANALYTIC S.A.
- Normas Internacionales de Información Financiera
- Interpretaciones de las NIIF
- Normas Internacionales de Contabilidad
- Interpretaciones de las NIC
- Principios contables de general aceptación
- Normas Ecuatorianas de Contabilidad
- Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad
- Dólares estadounidenses

BEANALYTIC S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA: 1



BEANALYTIC SA

BALANCE GENERAL AL 31/12/2015

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL		PASIVO CORRIENTE (o corto plazo)	
CAJA		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(224,423.93)
BANCOS	4,880.07	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	(1,099.70)
INVERSIONES FINANCIERAS		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(63,538.67)
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	4,880.07	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	(33,464.64)
ACTIVOS FINANCIEROS		ANTICIPO DE CLIENTES	(26,194.36)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR	301,427.76	PORCION CORRIENTES PROVISIONES	(9,494.00)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR	53,794.49	TOTAL PASIVO CORRIENTE (o corto)	(358,215.30)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,562.86	PASIVO NO CORRIENTE	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	358,785.11	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/	(28,989.17)
SERVICIOS Y OTROS PAGOS		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	(28,989.17)
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		PASIVO DIFERIDO	
ARRIENDOS PAGADOS POR		INGRESOS DIFERIDOS	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	5,966.14	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	
GARANTIAS		TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS	5,966.14	TOTAL PASIVO	(387,204.47)
ACTIVOS POR IMPUESTOS		PATRIMONIO	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA	6,787.80	CAPITAL	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA	17,555.98	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(1,160.00)
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO,	
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	24,343.78	TOTAL CAPITAL	(1,160.00)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	393,975.10	APORTE DE ACCIONISTAS PARA	
ACTIVO NO CORRIENTE		APORTE DE ACCIONISTAS PARA FUTURAS	(3,200.00)
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		TOTAL APORTE DE ACCIONISTAS PARA	(3,200.00)
Propiedad Planta y Equipo	9,926.43	RESERVAS	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(7,524.64)	RESERVA LEGAL	(6,832.83)
(-) DETERIORO ACUMULADO		TOTAL RESERVAS	(6,832.83)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,401.79	RESULTADOS ACUMULADOS	
ACTIVOS INTANGIBLES		GANANCIAS ACUMULADAS.	(65,806.36)
MARCAS PATENTES, DERECHOS DE		PERDIDAS ACUMULADAS	72,078.42
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE		RESULTADOS ACUMULADOS	3,455.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	9,727.06
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	
Activos por impuestos diferidos		GANANCIA NETA DEL PERIODO	
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	0.00	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
ACTIVOS FINANCIEROS NO		TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00
Documentos y cuentas por cobrar		RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	
(-) Provision cuentas incobrables de activos		TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(7,706.65)
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO	0.00	TOTAL PATRIMONIO	(9,172.42)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,401.79	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(396,376.89)
TOTAL ACTIVO	396,376.89		

Salazar Dillon Alex Javier
Gerente General

Teresa Chavez Manosalvas
Contadora

BEANALYTIC S.A
ESTADO DE RESULTADOS
INTEGRALES

NOTA: 4



BEANALYTIC SA

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

VENTAS DE SERVICIOS

(696,103.68)

(-)DESCUENTO EN VENTAS

OTROS INGRESOS ORDINARIOS

TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

(696,103.68)

INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

OTROS INGRESOS

(4,325.21)

TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

(4,325.21)

TOTAL INGRESOS

(700,428.89)

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTO DE VENTAS

184,541.43

TOTAL COSTOS

184,541.43

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE PERSONAL

255,306.54

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRATIVOS

241,893.36

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS

497,199.90

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS

1,722.99

TOTAL GASTOS FINANCIEROS

1,722.99

GASTO NO DEDUCIBLE

GASTO NO DEDUCIBLE

9,257.92

TOTAL GASTO NO DEDUCIBLE

9,257.92

TOTAL COSTOS Y GASTOS

692,722.24

TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL

(7,706.65)

Salazar Dillon Alex Javier
Gerente General

Teresa Chávez Manosalvas
Contadora

NOTA :5

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			SALDOS BALANCE (En US\$)	
	CODIGO			
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS	95		-10026.64	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501		-7756.62	
Clases de cobros por actividades de operación	950101		440882.79	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101		22,083.32	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102			P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103			P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104			P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		418,799.47	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102		-484873.17	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201		(234,807.72)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202			N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		(250,065.45)	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204			N
Otros pagos por actividades de operación	95010205			N
Dividendos pagados	950103			N
Dividendos recibidos	950104			P
Intereses pagados	950105			N
Intereses recibidos	950106			P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		36,233.76	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108			D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502		-2270.02	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201			P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202			N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203			N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204			P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205			N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206			P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207			N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208			P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		(2,270.02)	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210			P
Compras de activos intangibles	950211			N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212			P
Compras de otros activos a largo plazo	950213			N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214			P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215			N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216			P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217			N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218			P
Dividendos recibidos	950219			P
Intereses recibidos	950220			P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221			D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503		0	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301			P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302			P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303			N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304			P
Pagos de préstamos	950305			N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306			N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307			P
Dividendos pagados	950308			N
Intereses recibidos	950309			P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310			D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504		0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401			D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505		-10026.64	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506		14906.71	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507		4880.07	

NOTA:6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO																				
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES					RESULTADOS ACUMULADOS							TOTAL PATRIMONIO		
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	{} PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR REVALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO		{} PERDIDA NETA DEL PERIODO	
																				30401
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	1160	3200	0	6832.83	0	0	0	0	0	65806.36	-72078.42	-3455	0	0	0	0	7706.65	0	9172.42	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1160	3200	0	6832.83	0	0	0	0	0	65806.36	-72078.42	-3455	0	0	0	0	0	0	1465.77	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1160	3200	P	6832.83	P	P	P	P	P	65806.36	-72078.42	-3455	D	P	D	D	P	N	1465.77	
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:						P	P	P	P			D							0	
CORRECCION DE ERRORES:						P	P	P	P			D							0	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7706.65	0	7706.65
Aumento (disminución) de capital social	D																			0
Aportes para futuras capitalizaciones		D																		0
Prima por emisión primaria de acciones			P																	0
Dividendos										N								N		0
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				P	P					N								N		0
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta						N				P										0
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo							N			P										0
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles								N		P										0
Otros cambios (detallar)				D	D	D	D	D	D	D	D							D	D	0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)																		7706.65	N	7706.65

BEANALYTIC S.A.
POLÍTICAS Y NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS PERIODO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2015

2. INFORMACIÓN GENERAL

BEANALYTIC S.A. (en adelante “la empresa”), es una empresa legalmente constituida en el Ecuador.

Objeto Social: La actividad principal es el servicio de Ingeniería de Sistemas

Domicilio principal de la empresa: Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: EL BATAN Barrio: BELLAVISTA Calle: LOS OBRAJES Numero: N33-14 Intersección: QUITENO LIBRE Oficina: PB

Domicilio Fiscal: Distrito metropolitano de Quito.

Constitución de Capital:

LUIS ADRIANO CALERO	(632.00)
MARTIN CABARIQUE	(438.00)
LINA FORERO	(90.00)

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

3.1 BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES).

3.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a 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 haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

3.3 MONEDA

Los estados financieros están presentados en dólares (US\$) de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal del país.

3.4 USO DE ESTIMACIONES Y SUPUESTOS

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Los resultados de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

3.5 POLÍTICAS CONTABLES

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año financiero, se incluye en las siguientes notas:

a) Unidad monetaria

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera. Para efectos de la preparación del estado de flujos de efectivo, la compañía consideró los saldos de caja y bancos.

c) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede su valor recuperable. La provisión para cuentas incobrables es realizada cuando existe la duda razonable para su recuperación.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como ingresos de inversiones y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es de 90 días.

d) Propiedades, planta y equipo

Los bienes de Propiedades, planta y equipo se encuentran registrados al costo de adquisición. Los desembolsos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras significativas o importantes se capitalizan. Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta con un valor residual del 5% en función de los años de vida útil estimada de los bienes

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo a utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

e) Cuentas por Pagar

Representan las obligaciones por compras a proveedores nacionales, las cuales tienen vencimientos de hasta 90 días.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

f) Provisión para Jubilación Patronal

Representa el valor de jubilación patronal de 2014

g) Participación de Trabajadores

De acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía debe apropiar el 15% de las utilidades, antes del impuesto a la renta.

h) Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta ha sido calculada aplicando la tasa del 22%, de acuerdo con disposiciones legales vigentes. La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del período en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

El impuesto a la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados, excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio, en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable para el año, utilizando las tasas vigentes a la fecha de reporte y cualquier otro ajuste sobre el impuesto a pagar con respecto a años anteriores.

i) Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de compañías, un valor equivalente al 10% de la utilidad líquida anual debe apropiarse para constituir la reserva legal, hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas.

j) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar, con la emisión de la correspondiente factura de venta.

k) Costos y gastos:

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos o sea sobre la base del devengado, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

m)Administración de Riesgos Financieros

La Compañía está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo de crédito.

El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida financiera que enfrenta la Compañía si un cliente o contraparte en un instrumento financiero no cumple con sus obligaciones contractuales, y se origina principalmente de las cuentas por cobrar a clientes.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales de cada cliente. Se ha establecido una política de riesgo bajo la cual se analiza a cada cliente nuevo individualmente en lo que respecta a su solvencia antes de ofrecer las condiciones estándar de pago y entrega.

Se establece una provisión para deterioro de valor que representa su estimación de las pérdidas incurridas en relación con los deudores y otras cuentas por cobrar. La estimación para pérdida se determina sobre la base de información histórica.

- Riesgo de liquidez.

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía tenga dificultades para cumplir con sus obligaciones asociadas con sus pasivos financieros financieras que son liquidados mediante la entrega de efectivo o de otros activos financieros. El enfoque de la Compañía para administrar la liquidez es asegurar, en la mayor medida posible, que siempre contará con la liquidez suficiente para cumplir con sus obligaciones cuando vencen, tanto en condiciones normales como de tensión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgar su reputación.

- Riesgo operacional.

El riesgo operacional es el riesgo de pérdida directa o indirecta originado de una amplia variedad de causas asociadas con los procesos, el personal, la tecnología e infraestructura de la Compañía, y con los factores externos distintos de los riesgos de liquidez, de mercado y de crédito como aquellos riesgos que se originan de requerimientos legales y regulatorios y de las normas generalmente aceptadas de comportamiento societario.

El objetivo de la Compañía es administrar el riesgo operacional de manera de equilibrar la prevención de pérdidas financieras y el daño a la reputación de la compañía con la efectividad general de costos, y de evitar los procedimientos de control que restrinjan la iniciativa y la creatividad.

La administración del riesgo operacional está respaldada por el desarrollo de normas en las siguientes áreas:

- Requerimientos de adecuada segregación de funciones, incluyendo la autorización independiente de las transacciones.
- Requerimientos de conciliación y monitoreo de transacciones.
- Cumplimiento de requerimientos regulatorios y otros requerimientos legales.
- Documentación de controles y procedimientos.
- Requerimientos de evaluación periódica del riesgo operacional enfrentado, y la idoneidad de los controles y procedimientos para abordar los riesgos identificados.
- Capacitación y desarrollo profesional.
- Normas éticas y de negocios.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1 ACTIVOS

NOTA 1.1

Bancos

El Efectivo y equivalente al efectivo

BANCOS

Banco del Pacifico	4,880.07
--------------------	----------

NOTA 1.2

Cientes Locales	287,813.36
Cientes del Exterior	<u>13,614.40</u>

*Clientes relacionados locales corresponde a;

CXC RedPartner	45,443.94
CXC RedPartner Peru	962.82
CXC ESERV	6,251.48
CXC Adriano Luis	491.25

Las cuentas por cobrar son recuperables al 100%.

NOTA 1.3

Otras Por Cobrar

Anticipo de Viajes	824.42
Otras cuentas por cobrar terceros	2,738.44
Anticipo Pago a Proveedores	5,966.14

NOTA 1.4

Activos por impuestos corrientes
Crédito Tributario en Retenciones de IVA

Crédito Tributario por Retenciones	6,787.80
------------------------------------	----------

Crédito Tributario Retenciones de Renta

Retenciones del Impuesto a la Renta de	4,988.17
Retenciones del Impuesto a la Renta del	12,567.81

NOTA 1.5

Propiedad planta y equipo

*Se realizó la depreciación de los activos en función del método de línea recta con un 5% de valor residual, la fecha de Activación para efectos de depreciación es a partir de un día después de la adquisición.

El periodo de vida útil va en función de la normativa tributaria.

Equipo de Computación 3 años.

Los equipos de computación que correspondían al saldo inicial de 2015 se han depreciado en su totalidad

quedando un valor residual de \$392.82.

Equipo de Computación	9,926.43
(-) Depreciación Acumulada Equipo de	(7,524.64)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,401.79

NOTA 2 PASIVOS

NOTA 2.1

Cuentas y documentos por pagar locales

Proveedores Locales	(174,676.38) †
---------------------	----------------

Proveedor	Teléfono	Saldo Inicial	Saldo Actual
ADAPTIVE INSIGHTS, INC.		3,000.00	-1,480.00
CANELOS ENCALADA MARIA		0.00	-1,000.00
DAVID BOLAÑOS		0.00	-52.81
DAVILA PEREIRA LUZ MARIA		0.00	-7,452.00
ESERV EXPERT SERVICES DEL		-4,477.00	-4,477.00
HOMINEN EDITORES CIA. LTDA.		0.00	-16.63
INTELLIGENT MANAGEMENT		0.00	-495.00
MANTAORO, HOTELERA MANTA S.A.	2629200	0.00	-475.98
MANTILLA DANIEL		0.00	103.95
MANTILLA YANEZ DANIEL AUGUSTO		0.00	-362.95
MONTALVO ENRIQUE		0.00	-34.62
NELSON SALAZAR DÍAZ		0.00	-237.25
OÑA OÑA MANUEL		0.00	-25.00
PADILLA AREVALO CARLA FERNANDA		0.00	-48.12
PAN AMERICAN LIFE DE ECUADOR		0.00	-458.16
RAUL RODRIGO RIQUELME CÁRDENAS		0.00	-940.82
RED PARTNER S.A.		-26,072.39	-132,305.72
SALAZAR DILLON ALEX JAVIER		0.00	-124.97
SALAZAR DILLON ALEX JAVIER		-74.95	-24,511.71
SERVICIOS TURISTICOS ASOCIADOS		0.00	-281.59
	Total General:	-35,707.61	-174,676.38

NOTA 2.2

Cuentas y documentos por pagar exterior

Proveedores del Exterior	(49,747.55) †
--------------------------	---------------

*Corresponde a AdaptimPlaning

NOTA 2.3

Tarjeta Corportiva

Tarjetas de Crédito Corporativa	(1,099.70)
---------------------------------	------------

*Valor pendiente de pago a Pacificard.

NOTA 2.4

Obligaciones tributarias

Retenciones de IR por pagar	(4,465.20)
Retenciones de IVA por pagar	(3,004.01)
Impuesto a la Renta Causado	(36,233.76)

*Valor del 22% IR 2015 es de 36233.76

NOTA 2.5

Obligaciones con el IESS

Aporte Patronal	(1,569.28)
Aporte Personal	(1,220.61)
Prestamos Quirografarios IESS x P	
Prestamos Hipotecarios IESS x P	(548.05)
Fondos de reserva IESS por pagar	(55.20)

*Valores según Planillas al 31 de diciembre de 2015

NOTA 2.6

Por beneficios de ley a empleados

Remuneraciones por Pagar	(5,297.55)
Décimo Tercer Sueldo	(1,773.03)
Décimo Cuarto Sueldo	(1,507.48)
Vacaciones por pagar	
Fondos de Reserva por pagar	
Otros por pagar a empleados	(110.32)
15% Participación Trabajadores	(7,754.18)

NOTA 2.7

Cuentas por Pagar Terceros

Cuentas por pagar a terceros	(31,341.64)
Cuentas por pagar (Provisión Gasto FC)	(2,123.00)

NOTA 2.8

Anticipo Clientes

ANTICIPO DE CLIENTES

Anticipo de clientes

(26,194.36)

*Valores que se arrastran de saldos iniciales al 01/01/2015

NOTA 2.9

Desahucio Y Jubilación Patronal

Jubilacion patronal	(7,666.00)
Desahucio	(1,828.00)

NOTA 2.10

Cuentas por Pagar Largo Plazo

CXP Relacionadas LP	(28,989.17)
---------------------	-------------

*Son saldos de Balance 2014

Cuentas por pagar relac. Redpartner S.A.	28,307.08
Cuentas por pagar relac. Alex Salazar	682.09

NOTA 3 PATRIMONIO

NOTA 3.1

Capital

LUIS ADRIANO CALERO	(632.00)
MARTIN CABARIQUE	(438.00)
LINA FORERO	(90.00)

Capital suscrito y Asignado

NOTA 3.2

Futuras Capitalizaciones

LUIS ADRIANO CALERO	(2,528.00)
MARTIN CABARIQUE	(360.00)
LINA FORERO	(312.00)

*Según saldos 2014.

NOTA 3.3

Reserva Legal

Reserva Legal	(6,832.83)
---------------	------------

*El presente año no se realizó la reserva legal ya la cuenta ha superado el 50% del caítal.

NOTA 3.4

Pérdida acumulada ejercicios anteriores

Perdidas acumuladas	-8,290.10
Perdida ejercicio 2010	-19,347.17
Resultados ejercicio actual 2014	-44,441.15

NOTA 3.5

Utilidades Ejercicios Anteriores

Utilidades acumuladas	18,275.60
Utilidad ejercicio 2011	6,446.93
Utilidad ejercicio 2012	36,111.78
Utilidad ejercicio 2013	4,972.05

NOTA 3.6

Adopción NIIFS por primera vez

Resultados Acumulados Provenientes de la	3,455.00
--	----------

* Corresponde a los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" para Pymes, en lo que corresponda, y que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, NIIF. El saldo deudor en la cuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las "NIIF", podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

NOTA 3.7

Utilidad/perdida ejercicio

Ganancia neta del periodo	(7,706.65)
---------------------------	------------

NOTA 4 INGRESOS

VENTAS DE SERVICIOS	(696,103.68)
OTROS INGRESOS	(4,325.21)

NOTA 5 COSTOS Y

GASTOS NOTA 5.1

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTO DE VENTAS	184,541.43
TOTAL COSTOS	184,541.43

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE PERSONAL	255,306.54
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRATIVOS	241,893.36
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	497,199.90

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	1,722.99
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	1,722.99

GASTO NO DEDUCIBLE

GASTO NO DEDUCIBLE	9,257.92
TOTAL GASTO NO DEDUCIBLE	9,257.92
TOTAL COSTOS Y GASTOS	692,722.24