

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos**PONCE HNOS S.A****Estado de Situación Financiera****Al 31 de diciembre del 2015 y 2014****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

Activos	Notas	2015	2014
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	6,963	150
Cuentas por cobrar comerciales, neto	4	55,812	142,469
Inventarios, neto de provisión para obsolescencia	5	54,745	47,390
Impuestos corrientes por recuperar	6	109,673	86,124
Pagos anticipados	7	16,382	45,571
Otros activos corrientes	8	2,500	-
Otras cuentas por cobrar	9	7,490	6,662
Total activos corrientes		253,565	328,366
Activo no corriente			
Propiedad, planta y equipo, neto de depreciación acumulada	10	42,551	49,529
Activo intangible	11	5,129	7,656
Total activos no corrientes		47,680	57,185
Total activos		301,245	385,551
Pasivos y patrimonio			
Pasivo corriente			
Obligaciones con instituciones financieras	12	46,210	37,973
Cuentas por pagar proveedores	13	54,242	65,434
Pasivos laborales de corto plazo	14	36,038	32,560
Impuestos corrientes por pagar	15	4,190	5,491

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014****Expresadas en US Dólares Americanos**

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	15	11,175	5,900
Empleados Cuentas por pagar relacionadas	16	8,542	38
Anticipos de clientes		-	133,126
Otros pasivos corrientes		565	459
Total pasivo corriente		160,962	280,981
Pasivo no corriente			
Pasivo por jubilación patronal y bonificación desahucio		56,267	47,452
Total pasivo no corriente		56,267	47,452
Total pasivo		217,229	328,433
Patrimonio neto de los socios:			
Capital asignado	17	3,400	3,400
Reserva legal		5,106	5,106
Otras Reservas		20,044	20,044
Utilidades acumulados		28,568	12,511
Resultado del ejercicio		26,898	16,057
Total patrimonio de los socios, neto		84,016	57,118
Total pasivo y patrimonio		301,245	385,551

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

PONCE HNOS S.A

Estado de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2015	2014
Ventas Servicios	18	1,165,110	879,824
Costo de ventas	19	(852,388)	(644,789)
Utilidad bruta en ventas		312,722	235,035
Gastos de operación:			
Gastos de administración	20	(261,753)	(206,663)
Gastos de ventas		-	-
Participación de empleados en las utilidades		(6,719)	(3,875)
Total Gastos operacionales		(268,472)	(210,538)
Utilidad operacional		44,250	24,497
Otros ingresos (egresos):			
Gastos Financieros		(6,177)	(7,670)
Otros ingresos	18	-	5,130
Otros egresos		-	-
Total otros ingresos (egresos), neto		(6,177)	(2,540)
Resultado integral antes de impuesto a la renta		38,073	21,957
Impuesto a la renta corriente			
Impuesto a la renta corriente	21	(11,175)	(5,900)
Diferido		-	-
Resultado del ejercicio		26,898	16,057
Otras partidas patrimoniales:			
Pérdidas actuariales cargadas al patrimonio		-	-
Resultado integral neto, incluyendo otras partidas patrimoniales		26,898	16,057
Resultado integral por participación			
Operacional		7.91	4.72
Incluyendo otras partidas patrimoniales		7.91	4.72

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

PONCE HNOS S.A

Estado de flujo de efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	1,094,264	966,910
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1,078,216)	(788,647)
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	(6,177)	(6,220)
Intereses recibidos	-	-
Impuesto a la renta pagado	(7,201)	(35,169)
Otras salidas de efectivo	(2,394)	(67,199)
	<u>276</u>	<u>69,675</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de inversión		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(1,700.00)	(15,627)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	302
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

Efectivo neto procedente en actividades de inversión	<u>(1,700)</u>	<u>(15,325)</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiamiento		
Financiación por préstamos financieros	8,237	(55,267)
Efectivo neto procedente de actividades de financiamiento	<u>8,237</u>	<u>(55,267)</u>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	6,813	(917)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	150	1,067
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>6,963</u>	<u>150</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

PONCE HNOS S.A

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital asignado	Reserva legal	Resultados acumulados		Total Patrimonio
			Ganancia o pérdida acumulada	Resultado del ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre de 2013	3,400	5,106	40,198	(7,643)	41,061
Transferencia a resultados acumulados	-	-	(7,643)	7,643	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	16,057	16,057
Saldo al 31 de diciembre de 2014	3,400	5,106	32,555	16,057	57,118
Transferencia a resultados acumulados	-	-	16,057	(16,057)	-
Pérdida del ejercicio	-	-	-	26,898	26,898
Saldo al 31 de diciembre de 2015	3,400	5,106	48,612	26,898	84,016

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETO

Constitución

La Compañía fue constituida el 19 de enero de 1998 con un capital pagado de diez millones de sucres (S/. 10.000.000); según consta en la escritura de constitución ante el Dr. Jorge Machado Cevallos de la Notaría Primera del Cantón Quito, con fecha 27 de octubre de 2014, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 556, tomo 129.

Objeto Social

PONCE CARRERA INGENIEROS ELECTRICOS S.A. PONCE HNOS., tiene como objeto principal el suministro e instalación de equipos electrónicos, mantenimiento y reparación de equipos electrónicos, construcción de instalaciones eléctricas y electrónicas, importación, exportación, distribución y exhibición de toda clase de material eléctrico y electrónico; tener representaciones de empresas nacionales o extranjeras que propendan a su misma actividad o diversa de la suya propia; realizar convenios por su cuenta o asociándose con compañías nacionales o extranjeras con el propósito de participar en licitaciones, concursos de precios y ofertas en el país o en el extranjero.

Aumento de Capital

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

Con fecha 24 de noviembre del 2000, la Compañía resolvió por unanimidad reformar los estatutos sociales de la misma y un aumento de capital social por tres mil dólares de Estados Unidos de América (USD \$ 3.000) hasta que alcance un total de tres mil cuatrocientos dólares de Estados Unidos de América (USD \$ 3.400); mediante Acta de Junta General Extraordinaria Universal de Accionistas del 25 de septiembre del 2000.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

a. Preparación de los Estados Financieros

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar.

c. Sistema Contable

La preparación y elaboración de informes financieros contables para el año 2015, se los realiza por medio del sistema contable "JAYA".

d. Efectivo y sus Equivalentes de Efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

e. Cuentas por Cobrar Comerciales

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

f. Inventarios

Los inventarios están valorados al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización. Las importaciones en tránsito están valoradas al costo de adquisición incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

Los inventarios propiedad de la Compañía serán presentados como parte de los activos corrientes. En esta cuenta se registran los costos de equipos, suministros y materiales que se utilizan para la venta o para el uso en las obras de "PONCE HNOS", proyectos en curso y compras de equipos y suministros en tránsito por importación.

g) Propiedad, Planta y Equipo

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año.

Método de Depreciación, Vidas Útiles y Valores Residuales

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

ITEMS	VIDA UTIL
Edificios	50
Muebles y Enseres	10
Maquinaria	10
Herramientas	10
Vehículos	15
Equipos de Computación	5

La Compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación, en virtud que los activos totalmente depreciados son reemplazados de acuerdo a políticas corporativas, exceptuando el caso de las instalaciones mismas que constan con un valor residual del 30%.

h. Obligaciones Bancarias

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos.

Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

i. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

j) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente. Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.

La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

k. Beneficios Definidos: Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente, utilizando el Método de la Unidad de Crédito Projectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

Para el registro de estos beneficios se considerará a todos los empleados de la empresa, desde su primer día de trabajo.

l. Participación de Trabajadores

La Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

m. 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.

- Los honorarios de servicio incluidos en el precio de los productos se reconocen por referencia a la proporción del costo total del servicio prestado para el producto vendido, considerando las tendencias históricas en el número de servicios realmente prestados sobre bienes vendidos en el pasado; y

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

- Los ingresos provenientes de contratos se reconocen a las tasas contractuales en la medida en que se incurran en horas de producción y gastos directos.

n. Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

o. Compensación de Saldos y Transacciones

Como norma general en los estados financieros, no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

p) Estimaciones y Juicios Contables Críticos

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuesta presentación de algunas partidas que forman Estos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El resumen del Efectivo y sus Equivalentes de Efectivo, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo	150	150
Bancos (1)	6.813	-
	<u>6.963</u>	<u>150</u>

	Diciembre 31	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
(1) Banco Pichincha	3.431	-
Banco Produbanco	3.382	-
Total Bancos	<u>6.813</u>	<u>-</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes	55.812	142.469
Provisión para deterioro cuentas por cobrar	-	-
	<u>55.812</u>	<u>142.469</u>
Otras Cuentas por Cobrar	<u>7.490</u>	<u>6.662</u>
	<u>63.302</u>	<u>149.131</u>

La Administración de la compañía no ha considerado apropiado efectuar la provisión de cuentas por cobrar por los años 2015 y 2014.

NOTA 5. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Inventario Productos En Proceso	7.862	-
Inventario De Prod.Term. Y Mercaderías	46.883	47.390
	<u>54.745</u>	<u>47.390</u>

NOTA 6. IMPUESTOS CORRIENTES POR RECUPERAR

Los saldos al 31 de diciembre de 2015 y 2014 de los activos por impuestos corrientes pertenecen al crédito tributario a favor de la Compañía por concepto de IVA y Renta como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (I.V.A.)	42.447	25.518
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	67.226	60.606
Anticipo de impuesto a la renta	-	-
	<u>109.673</u>	<u>86.124</u>

NOTA 7. PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los pagos anticipados comprenden lo siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Seguros pagados anticipados	1.647	1.813
Anticipo a proveedores	6.755	38.300
Otros Pagos Anticipados	7.980	5.458
	<u>16.382</u>	<u>45.571</u>

NOTA 8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo de \$2500 corresponde a garantía entregada por arriendo Departamento de Guayaquil.

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de \$7490 corresponde a:

Anticipo Empleados	2,831
Prestamos Empleados	4,160
Otras Cuentas Por Cobrar Empleados	30
Fondos Reserva Pachacama	169
Fondos Reserva Galvez	300
Total	<u>7,490</u>

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos por este concepto comprenden lo siguiente:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

	31 de diciembre del 2015			31 de diciembre del 2014		
	Costo histórico	Depreciación acumulada	Neto	Costo histórico	Depreciación acumulada	Neto
Muebles y enseres	22.151	(20.873)	1.279	22.151	(20.541)	1.610
Equipo de Oficina	10.420	(10.325)	95	10.420	(10.281)	139
Edificios	70.000	(42.000)	28.000	70.000	(38.500)	31.500
Vehículos	42.399	(31.899)	10.500	42.399	(29.099)	13.300
Equipo de Computación	63.105	(60.712)	2.393	61.405	(58.758)	2.647
Herramientas	4.132	(3.848)	284	4.132	(3.799)	333
	<u>212.207</u>	<u>(169.656)</u>	<u>42.551</u>	<u>210.507</u>	<u>(160.978)</u>	<u>49.529</u>
Depreciación acumulada y deterioro	(169.656)			(160.978)		
Total propiedad, planta y equipo neto de depreciación acumulada	<u>42.551</u>			<u>49.529</u>		

El movimiento de los activos fijos durante los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	Muebles y enseres	Equipo de Oficina	Edificios	Vehículos	Equipo de Computación	Herramientas	TOTAL USD \$
Costo	22.151	10.420	70.000	42.399	61.405	4.132	210.507
Adiciones	-	-	-	-	1.700	-	1.700
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2015</i>	<u>22.151</u>	<u>10.420</u>	<u>70.000</u>	<u>42.399</u>	<u>63.105</u>	<u>4.132</u>	<u>212.207</u>
<u>Depreciación acumulada</u>	(20.541)	(10.281)	(38.500)	(29.099)	(58.758)	(3.799)	(160.978)
Depreciación	(332)	(44)	(3.500)	(2.800)	(1.954)	(49)	(8.678)
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2015</i>	<u>(20.873)</u>	<u>(10.325)</u>	<u>(42.000)</u>	<u>(31.899)</u>	<u>(60.712)</u>	<u>(3.848)</u>	<u>(169.656)</u>
Valor Neto Propiedad Planta y Equipo	1.279	95	28.000	10.500	2.393	284	42.551

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

NOTA 11. ACTIVO INTANGIBLE

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos por este concepto comprenden lo siguiente:

	31 de diciembre del 2015			31 de diciembre del 2014		
	Costo histórico	Depreciación acumulada	Neto	Costo histórico	Depreciación acumulada	Neto
Programas de Computacion	10,846	(2,527)	8,319	10,846	(3,190)	7,656
	<u>10,846</u>	<u>(2,527)</u>	<u>8,319</u>	<u>10,846</u>	<u>(3,190)</u>	<u>7,656</u>
Amortizacion acumulada intangible	(5,717)			(3,190)		
Total activo intangible	<u>5,129</u>			<u>7,656</u>		

El movimiento del activo intangible durante los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

	Programas de computacion	TOTAL USD \$
<u>Costo</u>		
<i>Saldo al 31 de diciembre del 2014</i>	3,190	3,190
Adiciones	7,656	7,656
Ajuste		
Baja		
Baja por venta		
Activación		
Costo	10,846	10,846
Adiciones	-	-
Reclasificaciones	-	-
Ajustes	-	-
Baja por venta	-	-
Activación (a)	-	-
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2015</i>	<u>10,846</u>	<u>10,846</u>
<u>Amortización acumulada</u>		
<i>Saldo al 31 de diciembre del 2013</i>	3,190	3,190
Amortización		
Baja		
<u>Amortización acumulada</u>	(3,190)	(3,190)
Amortización	(2,527)	(2,527)
Baja	-	-
Baja por venta	-	-
Ajustes	-	-
Baja	-	-
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2015</i>	<u>(5,717)</u>	<u>(5,717)</u>
Valor Neto Activo Intangible	5,129	5,129

NOTA 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos por este concepto comprenden lo siguiente:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

	2015	2014
Banco		
Pichincha	39,212	31,326
Produbanco	<u>6,998</u>	<u>6,647</u>
Total	46,210	37,973

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 y 2014 de cuentas por pagar – proveedores, comprenden lo siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores:		
Locales	54.242	65.434
Del exterior	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>54.242</u>	<u>65.434</u>

Los saldos de los proveedores tienen un plazo entre 30 y 60 días y no devengan intereses.

NOTA 14. PASIVOS LABORALES A CORTO PLAZO

El saldo de los pasivos laborales al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicio con el I.E.S.S.	-	-
Empleados	10.915	12.399
Provisión para beneficios sociales	18.404	16.286
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	6.719	3.875
	<u>36.038</u>	<u>32.560</u>

NOTA 15. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

El saldo de las obligaciones tributarias al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuestos por pagar	-	-
I.V.A. por pagar y retenciones	2.312	3.721
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por pagar	1.878	1.770
	<u>4.190</u>	<u>5.491</u>
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	11.175	5.900
Total	<u>15.365</u>	<u>11.391</u>

NOTA 16. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 las participaciones suscritas y pagadas son como sigue:

	2015	2014
Ruben Ponce	8,542	38
Total	<u>8,542</u>	<u>38</u>

NOTA 17. PATRIMONIO

Capital participaciones

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 las participaciones suscritas y pagadas son como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

Accionistas	Capital suscrito y pagado US\$	%	Acciones	Nacionalidad
Ruben Ponce	2.550	75%	2.550	Ecuatoriana
Josefina Jaramillo	850	25%	850	Ecuatoriana
	3.400	100%	3.400	

Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías de responsabilidad limitada transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de las utilidades anuales, hasta igualar por lo menos el 20% del capital de la Compañía. Esta reserva no puede distribuirse a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía; sin embargo, puede ser utilizada para aumentos de capital la porción que excede al 20% o para cubrir pérdidas en las operaciones.

Ganancias Acumuladas

Las Ganancias Acumuladas de acuerdo con las disposiciones societarias emitidas comprenden los siguientes rubros:

- Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF
- Utilidades Acumuladas

El saldo de las utilidades acumuladas corresponde a las ganancias operacionales después de impuesto y las cuales pueden ser distribuidas a los socios, después de la apropiación de la reserva legal.

NOTA 18. VENTAS

Las ventas de los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014, constituyen transacciones de los siguientes rubros:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

	2015	2014
Ventas Bienes	643.043	326.081
Ventas Servicios	517.466	434.098
Ventas Diferidas	-	119.289
	<u>1.160.509</u>	<u>879.468</u>
Otros Ingresos		
Otros ingresos de actividades ordinarias	4.601	356
Total USD\$	<u>1.165.110</u>	<u>879.824</u>
Otras Rentas		
Utilidad En Venta Activos Fijos	-	5.130
Total USD\$	<u>1.165.110</u>	<u>884.954</u>

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Un detalle de los costos de ventas de los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	2015	2014
Inventario Inicial	25,196	-
Costo De Materiales	475,684	286,557
Costos Operativos	5,153	2,530
Sueldos	122,224	96,567
Horas Extras	544	2,419
Aporte Patronal	18,157	14,686
Fondos De Reserva	11,608	9,409
Décimo Tercero	12,466	10,043
Décimo Cuarto	3,182	2,694
Vacaciones	6,192	-
Uniformes	3,587	2,460
Bonificación Aportable	24,306	20,404
Movilización Aportable	2,336	2,181
Suministros Y Materiales	29,885	1,321
Reembolso	-	356
Jubilación Patronal	3,375	-
Desahucio	1,796	-
Gastos De Viaje	43,011	61,844
Movilización	4,807	1,948
Fletes	911	-
Viáticos	-	1,158
Seguros	3,332	2,823
Servicios De Terceros	54,442	124,291

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

Otros Costos Indirectos (Recargas)	194	1,098
TOTAL	<u>852,388</u>	<u>644,789</u>

NOTA 20. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un detalle de los gastos administrativos de los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	Gastos administrativos	
	2015	2014
Sueldos y beneficios sociales	123.771	63.068
Jubilación patronal y desahucio	558	13.315
Honorarios	3.502	1.500
Servicios Contratados	6.847	7.933
Mantenimiento y reparaciones	34.994	41.071
Arrendamiento	15.646	9.845
Combustibles y lubricantes	442	560
Seguros	6.155	5.643
Transporte	2.466	1.097
Depreciaciones y amortizaciones	11.206	7.720
Gastos de gestión	6.056	5.117
Gastos de viaje	18	2
Impuestos, contribuciones y otros	2.238	1.445
Provisión para deterioro cuentas incobrables	-	-
Provisión inventarios	-	-
Otros	47.854	48.347
	<u>261.753</u>	<u>206.663</u>

NOTA 21. IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta corriente de los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014 difiere de la aplicación de la tasa del impuesto a renta del 22% en el 2015 y 2014 a las utilidades contables debido a lo siguiente:

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tarifa del impuesto a la renta del 22% en el 2015 y 2014 puede reducirse en un 10% si las utilidades se reinvierten en la Compañía a través de aumentos en el capital social.

En el evento de que el impuesto a la renta causado no fuese superior al anticipo mínimo declarado en el impuesto a la renta del año, este constituye el impuesto a la renta del año. El anticipo mínimo del impuesto a la renta, se calcula aplicando ciertos porcentajes al valor del activo total (menos ciertas deducciones), patrimonio total, ingresos gravables y costos y gastos deducibles más los

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

Expresadas en US Dólares Americanos

gastos no deducibles. El anticipo del impuesto a la renta es compensado con el impuesto a la renta causado y no es susceptible de devolución, salvo casos de excepción.

NOTA 22 – COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

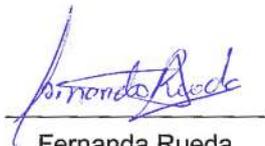
La Compañía al 31 de diciembre del 2015 y 2014 no tiene compromisos, ni juicios o reclamos pendientes de resolución.

NOTA 23 – RECLASIFICACIONES

Los saldos de los estados financieros del año que terminó el 31 de diciembre del 2014 han sido reclasificados para propósitos comparativos con los del año 2015, con el objeto de presentar consistentemente.

NOTA 24 – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.



Fernanda Rueda
Contadora