

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

**3 Efectivo** Un resumen de Efectivo es como sigue:

|        | Diciembre 31, |               |
|--------|---------------|---------------|
|        | 2014          | 2013          |
| Caja   | 984           | 849           |
| Bancos | 94,273        | 33,007        |
|        | <u>95,257</u> | <u>33,856</u> |

**4 Cuentas por Cobrar** Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

|                                 | Diciembre 31,  |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | 2014           | 2013           |
| (1) Clientes                    | 295,357        | 268,016        |
| (2) Clientes Relacionados       | 166,073        | 45,130         |
| Anticipos Empleados             | 7,554          | 1,877          |
| Pagos Anticipados               | -              | 2,328          |
| IVA Crédito Tributario          | 4,141          | -              |
| Retenciones en la Fuente        | 47,796         | 43,662         |
| Cuentas por Cobrar Corto Plazo  | -              | 164,000        |
| Otras Cuentas por Cobrar        | 65,248         | 29,282         |
|                                 | <u>586,169</u> | <u>554,295</u> |
| (3) Menos Provisión incobrables | 7,928          | 11,510         |
|                                 | <u>578,241</u> | <u>542,785</u> |

(1) El estado de cartera por edades de vencimiento al 31 de Diciembre del 2014 es como sigue:

|         | a 30 días      | A 60 días     | A 90 días | + 90días   | Total          |
|---------|----------------|---------------|-----------|------------|----------------|
| Cartera | 277,331        | 17,261        | -         | 765        | 295,357        |
|         | <u>277,331</u> | <u>17,261</u> | <u>-</u>  | <u>765</u> | <u>295,357</u> |

(2) Ver Nota 15

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**... Nota 4**

- (3) El movimiento de la provisión acumulada para cuentas incobrables es como sigue:

|                            | Diciembre 31, |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | 2014          | 2013          |
| Saldo Inicio del Año       | 11,510        | 8,450         |
| Provisión del Año          | -             | 3,060         |
| Baja de Cuentas por Cobrar | (3,582)       | -             |
|                            | <u>7,928</u>  | <u>11,510</u> |

- 5 Propiedades Planta y Equipo** El resumen de Propiedad Planta y Equipo, es como sigue:

|                               | Diciembre 31,  |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | 2014           | 2013           |
| Muebles y Enseres             | 28,019         | 27,699         |
| Equipos de Oficina            | 283,386        | 255,263        |
| Equipos de Telecomunicación   | 524,496        | 515,045        |
| Vehículos                     | 114,796        | 53,741         |
| Software                      | 15,687         | -              |
| Obras de Arte                 | 40             | 40             |
| Mejoras en Locales Arrendados | 16,641         | 16,641         |
| (1)                           | <u>983,065</u> | <u>868,429</u> |
| (2) Depreciación Acumulada    | <u>393,346</u> | <u>425,205</u> |
|                               | <u>589,719</u> | <u>443,224</u> |

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**.. Nota 5**

**Movimiento del Costo PPE**

- (1) El movimiento de propiedades planta y equipo, es como sigue:

|               | Diciembre 31, |           |
|---------------|---------------|-----------|
|               | 2014          | 2013      |
| Saldo Inicial | 868,429       | 1,065,866 |
| Adiciones     | 410,503       | 314,496   |
| Retiros       | (295,291)     | (500,593) |
| Venta         | (576)         | (11,340)  |
| Saldo Final   | 983,065       | 868,429   |

**Movimiento de la Depreciación Acumulada de PPE**

- (2) El movimiento de la depreciación acumulada de activos fijos, es como sigue:

|                | Diciembre 31, |           |
|----------------|---------------|-----------|
|                | 2014          | 2013      |
| Saldo Inicial  | 425,205       | 613,878   |
| Gastos del Año | 262,835       | 317,484   |
| Retiros        | (294,694)     | (500,593) |
| Venta          | -             | (315)     |
| Ajustes        | -             | (5,249)   |
|                | 393,346       | 425,205   |

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

- 6 Cuentas por Cobrar Largo Plazo** El resumen de Cuentas por Cobrar Largo Plazo, es como sigue:

Diciembre 31, 2014

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Octubre del 2013. 80,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Marzo del 2013. 100,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Junio del 2013. 100,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Octubre del 2013. 100,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Junio del 2013. 50,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Junio del 2013. 65,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Octubre del 2013. 30,000

Son préstamos a ISEYCO, se cobra una tasa de interés del 7% anual, vencido desde Noviembre del 2013. 40,000

---

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo 565,000

(-) Porción Corriente 165,000

(1) Total Largo Plazo 400,000

---

(1) Ver Nota 15

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

- 7 Obligaciones Financieras Corto Plazo** El resumen de Cuentas por Cobrar Largo Plazo, es como sigue:

Diciembre 31, 2014

Son préstamos con Banco Pichincha, por un valor de US\$ 27,675, con una tasa de interés del 11% anual, vence en Abril del 2018.

23,775

- (1) (-) Porción Corriente Largo Plazo

17,431

Obligación por Pagar Corto Plazo

6,344

- (1) Ver Nota 12

- 8 Cuentas por Pagar** Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,  
2014                      2013

|     |                             |         |         |
|-----|-----------------------------|---------|---------|
|     | Proveedores Locales         | 192,664 | 298,052 |
| (1) | Cuentas Relacionadas        | 49,520  | 6,135   |
|     | Cuentas por Pagar Empleados | 895     | 470     |
|     | Préstamos Accionistas       | -       | 253     |
|     | Dividendos por Pagar        | 26,482  | 43,266  |
|     | Provisiones a Corto Plazo   | 81,895  | 39,848  |
|     | Otras Cuentas por Pagar     | 13,851  | -       |

365,307                      388,024

- (1) Ver Nota 15

- 9 Obligaciones Sociales** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre 31,  
2014                      2013

|     |                            |               |               |
|-----|----------------------------|---------------|---------------|
|     | Obligaciones con el IESS   | 8,113         | 8,336         |
|     | Beneficios Sociales        | 5,538         | 5,428         |
|     | Utilidad Trabajadores 2011 | 4,057         | 4,057         |
| (1) | 15% Partic. Trabajadores   | 66,278        | 31,640        |
|     |                            | <u>83,986</u> | <u>49,461</u> |

- (1) Ver nota 11

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

- 10 Obligaciones Fiscales** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

|                                | Diciembre 31,<br>2014 | 2013          |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|
| IVA Ventas                     | 248                   | 26,265        |
| Retenciones IVA                | 2,693                 | -             |
| Impto. R. Retenido a Provee.   | 7,670                 | 3,425         |
| IVA. Retenido a Proveedores    | -                     | 3,478         |
| Diferencia en Impuestos        | 68                    | 3,065         |
| (1) Impto. a la Renta Compañía | 86,783                | 43,269        |
|                                | <u>97,462</u>         | <u>79,502</u> |

(1) Ver nota 11

- 11 Provisiones Finales** Constituyen el 15% Participación Trabajadores y Empleados, 22%, del Impuesto a la Renta:

**Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados**

|                                                          | Diciembre 31,<br>2014 | 2013    |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|---------|
| Utilidad antes de la Participación Empleados e Impuestos | 441,850               | 210,934 |
| 15% Participación Trabajadores y Empleados               | 66,278                | 31,640  |

**Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta**

|                                              |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Utilidad antes de Participación Trabajadores | 441,850        | 210,934        |
| (-) 15% Participación Trabajadores (Nota 9)  | 66,278         | 31,640         |
| (+) Gastos no Deducibles                     | 18,897         | 17,386         |
|                                              | <u>394,469</u> | <u>196,680</u> |
| Base Imponible Impuesto a la Renta           | 394,469        | 196,680        |
| 22% Impuesto a la renta (Nota 10)            | 86,783         | 43,269         |
| (-) Retenciones Años Anteriores              | 393            | -              |
| (-) Retenciones en la Fuente                 | 47,796         | 43,662         |
|                                              | <u>38,987</u>  | <u>-</u>       |
| Impuesto a Pagar                             | 38,987         | -              |
| Saldo a Favor del Contribuyente              | -              | 393            |

**... Nota 11**

**La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- “Tarifa del impuesto a la renta para sociedades**

Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas aplicarán la tarifa del 22% sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será del 25% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación de paraísos fiscales o regímenes de menor imposición sea inferior al 50%, la tarifa de 25% aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Asimismo, aplicará la tarifa del 25% a toda la base imponible la sociedad que incumpla el deber de informar sobre la participación de sus accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares, conforme lo que establezca el reglamento a esta Ley y las resoluciones que emita el Servicio de Rentas Internas; sin perjuicio de otras sanciones que fueren aplicables.

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 en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo insumo vegetal para producción agrícola, forestal, ganadera y de floricultura, que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo, para lo cual deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con los requisitos que se establecerán en el Reglamento a la presente Ley. El aumento de capital se perfeccionará con la

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**... Nota 11**

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.

Cuando una sociedad otorgue a sus socios, accionistas, partícipes o beneficiarios, préstamos de dinero, o a alguna de sus partes relacionadas préstamos no comerciales, esta operación se considerará como pago de dividendos anticipados y, por consiguiente, la sociedad deberá efectuar la retención correspondiente a la tarifa prevista para sociedades sobre el monto de la operación.

Tal retención será declarada y pagada al mes siguiente de efectuada dentro de los plazos previstos en el reglamento y constituirá crédito tributario para la sociedad en su declaración del impuesto a la renta.

A todos los efectos previstos en las normas tributarias, cuando se haga referencia a la tarifa del impuesto a la renta de sociedades, entiéndase a aquellas señaladas en el primer inciso del presente artículo según corresponda.

**12 Obligaciones Largo Plazo** El resumen de Obligaciones a Largo Plazo es como sigue:

|                                   |                                           | Diciembre 31,  |                |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                   |                                           | 2014           | 2013           |
| <b><u>Pasivos Largo Plazo</u></b> |                                           |                |                |
|                                   | Obligaciones Bancarias LP                 | 17,431         | -              |
|                                   | Préstamos Convenio Deuda                  | 70,347         | -              |
|                                   | Anticipo Clientes Relacionados            | -              | 51,117         |
|                                   | Anticipo Clientes                         | -              | 1,271          |
|                                   | Otras Cuentas por Pagar L.P.              | 2,695          | 2,695          |
| (1)                               | Provisión Jubilación Patronal y Desahucio | 86,899         | 83,637         |
|                                   |                                           | <u>177,372</u> | <u>138,720</u> |

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**... Nota 12**

- (1) El movimiento de provisión jubilación patronal y desahucio es como sigue:

|                    | <u>Diciembre 31, 2014</u> |
|--------------------|---------------------------|
| Saldo Inicial      | 83,637                    |
| Movimiento del Año | <u>3,262</u>              |
|                    | <u>86,899</u>             |

- 13 Capital Social** El capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 500,000, que está constituido por 500,000, acciones ordinarias y nominativas con un valor de US\$ 1, dólar cada una.

- 14 Reserva Legal** De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo excepto en el caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizado para cubrir pérdidas de operaciones o para aumentos de capital.

- 15 Transacciones entre Compañías Relacionadas** El resumen de Transacciones entre Compañías Relacionadas es como sigue:

Las transacciones realizadas con partes relacionadas no pueden ser efectuadas en condiciones comparables a otras de igual naturaleza realizadas con terceros.

**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

... Nota 15

|                                                | Cuentas por<br>Cobrar | Cuentas por<br>Pagar | Saldo en<br>(US\$<br>Dólares) |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|
| <b>(1) Relacionadas Clientes y Proveedores</b> |                       |                      |                               |
| <b><u>Relacionados</u></b>                     |                       |                      |                               |
| <b><u>Corrientes</u></b>                       |                       |                      |                               |
| ISEYCO                                         | 165,000               | (49,520)             | 1,073                         |
| Otras Compañías<br>Relacionadas                | 1,073                 | -                    | 115,480                       |
| <b><u>Total Relacionados</u></b>               |                       |                      |                               |
| <b><u>Corrientes</u></b>                       | 166,073               | (49,520)             | 116,553                       |
| <b><u>Relacionados no</u></b>                  |                       |                      |                               |
| <b><u>Corrientes</u></b>                       |                       |                      |                               |
| ISEYCO Largo<br>Plazo                          | 400,000               | -                    | 400,000                       |
| <b><u>Total Relacionados</u></b>               |                       |                      |                               |
| <b><u>no Corrientes</u></b>                    | 400,000               | -                    | 400,000                       |
| <b>Total</b>                                   | <b>566,073</b>        | <b>(49,520)</b>      | <b>516,553</b>                |

- (1) Las transacciones con partes relacionadas son por compra venta de servicios o equipos y por préstamos de efectivo.

**16 Resultados Acumulados** El resumen de Resultados Acumulados es como sigue:

|                         | Diciembre 31,  |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
|                         | 2014           | 2013          |
| Saldo Inicial           | 92,593         | 85,086        |
| Pago de Dividendos      | (122,422)      | (120,161)     |
| Ajuste con Resultados   | -              | 5,248         |
| Provisión Reserva Legal | (28,879)       | (13,605)      |
| Utilidad del Ejercicio  | 288,789        | 136,025       |
|                         | <u>230,081</u> | <u>92,593</u> |

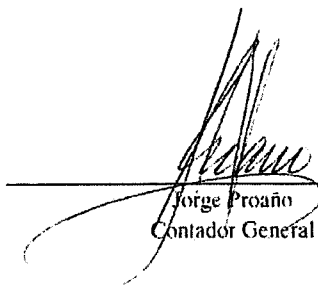
**SERVICIOS DE TRANSMISION INFORMATICA S.A. INTEGRALDATA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**17 Conciliación del Estado de Resultados Integral bajo NIIF vs FISCAL**

|                                          | <u>NIIF</u> | <u>FISCAL</u> | <u>DIFERIDO</u> |
|------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|
| <b>Utilidad Contable</b>                 | 441,850     | 441,850       | -               |
| <b>15% Participación de Trabajadores</b> | 66,278      | 66,278        | -               |
|                                          | 375,572     | 375,572       | -               |
| <b>(+) Gastos no Deducibles</b>          | 18,897      | 18,897        | -               |
| <b>Base de Cálculo</b>                   | 394,469     | 394,469       | -               |
| <b>22% Impuesto a la Renta</b>           | 86,783      | 86,783        | -               |
| <b>Utilidad Neta</b>                     | 288,789     | 288,789       | -               |

- 18 Eventos Subsecuentes** Entre el 31 de diciembre del 2014, y la fecha de preparación de nuestro informe (09 de marzo del 2015), no se han producido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudiere tener un efecto importante sobre los estados financieros.

  
Jorge Proaño  
Contador General