

DW CONSULWARE CIA. LTDA. - ESTADOS FINANCIEROS 2014

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo se detalla a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Caja General	\$ -	\$ -
Caja Chica	\$ 169.00	\$ -
Bancos	\$ 5 574.06	\$ 22 408.60
Inversiones Temporales	\$ 4 329.22	\$ 4 250.35
Total efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 10 072.28	\$ 26 658.95

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Un resumen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se detalla a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Clientes	\$ 242 978.28	\$ 538 038.71
Cuentas por Cobrar Empleados		\$ 5 750.57
Otras cuentas por Cobrar	\$ 72.80	\$ -
Subtotal doc. y cuentas x cobrar a clientes no relacionados	\$ 243 051.08	\$ 543 789.28

Movimiento de la provisión para cuentas incobrables:

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables se detallan a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Saldo inicial	\$ (15 871.62)	\$ (10 209.62)
Nuevas provisiones	\$ (2 864.30)	\$ (5 662.00)
Reversión de provisiones	\$ 5 533.34	
Saldo Final Provisiones	\$ (13 202.58)	\$ (15 871.62)
Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 229 848.50	\$ 527 917.66

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Un detalle de otras cuentas por cobrar relacionadas se muestra a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Socios	\$ 292 229.13	\$ 133 449.95
Total otras cuentas por cobrar relacionadas	\$ 292 229.13	\$ 133 449.95

8. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de los servicios y otros pagos por anticipados esta presentado a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Seguros pagados por anticipado	\$ -	\$ -
Fideicomiso Bristol	\$ -	\$ -
Otros	\$ 92 553.95	\$ 28 324.62

DW CONSULWARE CIA. LTDA. - ESTADOS FINANCIEROS 2014

Total servicios y otros pagos por anticipado	\$ 92 553.95	\$ 28 324.62
---	---------------------	---------------------

9. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de los activos por impuestos corrientes se detalla a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Crédito tributario IVA en compras	\$ 38 721.13	\$ 56 404.81
Retenciones		
Crédito tributario renta	\$ 4 826.01	
Exceso impuesto a la renta 2012		\$ 21 357.65
Total activos impuestos corrientes	\$ 43 547.14	\$ 77 762.46

10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de los activos fijos y depreciación se resume a continuación:

	Muebles y Enseres 1020105	Mobiliario 1020105	Equipo de Computación 1020108	Inmuebles	Total
31 de Diciembre del 2013	\$ 17 220.22	\$ -	\$ 62 104.75	\$ 154 345.00	\$ 233 669.97
Adiciones	\$ -	\$ -	\$ 4 750.91	\$ -	\$ 4 750.91
Disposiciones					
31 de Diciembre del 2013	\$ 17 220.22	\$ -	\$ 62 104.75	\$ 154 345.00	\$ 233 669.97
	Depreciación acum. de muebles	Depreciación acum. de mobiliario	Depreciación acum. de equipo de computación	Depreciación acum. de inmuebles	Total depreciación acumulada
31 de Diciembre del 2013	\$ (7 895.46)		\$ (44 991.77)	\$ (23 151.75)	\$ (76 038.98)
Depreciación Anual	\$ (74.51)		\$ (11 487.98)	\$ (7 717.25)	\$ (19 279.74)
Depreciación acumulada de los activos dispuestos	\$ -				\$ -
31 de Diciembre del 2014	\$ (7 969.97)		\$ (56 479.75)	\$ (30 869.00)	\$ (95 318.72)

11. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Un detalle de las cuentas por pagar a proveedores se resume a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Proveedores	\$ 444 909.35	\$ 444 909.35
Total cuentas por pagar proveedores	\$ 444 909.35	\$ 444 909.35

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS, CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO

Un detalle de las obligaciones financieras se presenta a continuación:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Obligaciones Banco Produbanco	\$ 125 035.82	\$ 28 061.11
Tarjetas de Crédito	\$ 10 139.19	\$ 27 095.14

DW CONSULWARE CIA. LTDA. - ESTADOS FINANCIEROS 2014

Total obligaciones con instituciones financieras, corto plazo \$ 135 175.01 \$ 55 156.25

13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

A continuación se presenta un resumen de otras obligaciones corrientes:

	<u>Año 2014</u>		<u>Año 2013</u>
Retenciones de la fuentes	\$ 2 291.64	\$	7 188.96
Impuesto a la Renta ejercicio			
I.V.A. por pagar			
Retenciones 70% Y 30% IVA	\$ (642.62)	\$	989.09
Obligaciones con la administración tributaria 2010701	<u>\$ 1 649.02</u>	\$	<u>8 178.05</u>
Obligaciones con el IESS 2010703	\$ 14 214.63	\$	16 649.57
Obligaciones por beneficios de ley a empleados 2010704	\$ 182 685.65	\$	122 025.75
Participación de trabajadores por pagar del ejercicio 2010705	<u>\$ 29 672.87</u>	\$	<u>21 626.10</u>
Total otras obligaciones corrientes	<u>\$ 228 222.17</u>	\$	<u>168 479.47</u>

14. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS, CORTO PLAZO

Un detalle de las otras cuentas por pagar diversas relacionadas a largo plazo se resume a continuación:

	<u>Año 2014</u>		<u>Año 2013</u>
Houlin Patricio			
Altgerant		\$	43 534.13
Sánchez Emilio	\$ 6 365.50	\$	447.36
Durán Patricio	\$ 30 958.82	\$	30 780.91
Estrella Maria Elena	\$ 5 877.10	\$	5 877.10
Total cuentas por pagar diversas relacionadas, largo plazo	<u>\$ 43 201.42</u>	\$	<u>80 639.50</u>

15. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS, LARGO PLAZO

Un detalle de las otras cuentas por pagar diversas relacionadas a largo plazo se resume a continuación:

	<u>Año 2014</u>		<u>Año 2013</u>
Socios	\$ -	\$	-
Houlin Patricio	\$ -	\$	-
Andrade Guillermina	\$ -	\$	-
Total cuentas por pagar diversas relacionadas, largo plazo	<u>\$ -</u>	\$	<u>-</u>

16. CUENTAS POR BENEFICIOS EMPLEADOS, LARGO PLAZO

Jubilacion	\$ 111 400.00	\$	84 450.00
Desahucio	\$ 30 551.00	\$	26 044.00
Total cuentas por pagar beneficios empleados, largo plazo	<u>\$ 141 951.00</u>	\$	<u>110 494.00</u>

0

17. PATRIMONIO

El capital social se encuentra presentado en los saldos al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 de US\$ 5.000 dólares, que comprenden 5 mil participaciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1 dólar, completamente desembolsadas y emitidas.

DW CONSULWARE CIA. LTDA. - ESTADOS FINANCIEROS 2014

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Capital	\$ 5 000.00	\$ 5 000.00
Reservas	\$ 9 985.00	\$ 9 985.00
Resultados acumulados 30601	\$ 81 796.44	\$ (13 057.00)
Ganancia/ Perdida neta del periodo 30701	\$ 125 609.94	\$ 94 853.44
Total de ganancias acumuladas	\$ 222 391.37	\$ 96 781.44

18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

A continuación se muestra un detalle de la composición de los ingreso de la compañía, que corresponden tanto a la venta de bienes como a la prestación de servicios:

Composición de saldos:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Ventas Nacionales	\$ 1 856 349.36	\$ 2 497 427.60
Ventas al Exterior		
Total de ingresos de actividades ordinarias	\$ 1 856 349.36	\$ 2 497 427.60

* Se incluye todos los ingresos de los productos y servicios que ofrece la compañía.

19. COSTOS DE VENTAS (PRODUCTOS Y SERVICIOS)

A continuación se muestra un detalle de la composición de los costos de la compañía, establecido con base en la naturaleza del gasto:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Compras de Licencias	\$ 363 146.16	\$ 970 954.66
Materiales para capacitación	\$ 7 240.29	\$ 24 800.20
Servicios Ocasionales	\$ 22 835.00	\$ 95 017.50
Costo de venta de productos no fabricados por la compañía	\$ 393 221.45	\$ 1 090 772.36

* Se incluyen todos los costos de productos y servicios vendidos que la compañía requiere.

20. COSTOS, GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS

A continuación se muestra un detalle de la composición de los costos de la Compañía, establecido con base en la naturaleza del gasto:

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Sueldos y Salarios	\$ 714 539.58	\$ 621 188.03
Beneficios Sociales	\$ 241 491.48	\$ 311 645.88
Depreciaciones y amortizaciones	\$ 20 927.25	\$ 22 102.02
Reparación y Mantenimiento	\$ 16 321.75	\$ 15 468.05
Movilizacion	\$ 23 183.96	\$ 32 101.17
Servicios básicos	\$ 34 532.90	\$ 29 889.93
Seguros	\$ 52 861.36	\$ 54 047.29
Gastos de viaje	\$ 55 070.19	\$ 64 948.20
Impuestos y contribuciones	\$ 2 444.93	\$ 5 032.25
Honorarios	\$ 18 707.24	\$ 28 092.14
Arriendos	\$ 11 250.61	\$ 10 719.09
Suministros y materiales	\$ 4 149.99	\$ 4 743.04
Promoción y Publicidad	\$ 9 784.84	\$ 8 287.69
Att empleados	\$ 24 786.29	\$ 18 703.14
ATT clientes	\$ 8 244.46	\$ 8 279.04

DW CONSULWARE CIA. LTDA. - ESTADOS FINANCIEROS 2014

Capacitacion	\$	2 125.44	\$	3 176.20
Provision Incobrables	\$	2 864.30	\$	5 662.00
Generales de Oficina varios	\$	14 896.03	\$	12 616.29
Total costos gastos de ventas y administrativos	\$	1 258 182.60	\$	1 256 701.45

21. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde al costo de los créditos obtenidos por la compañía , con vencimiento final en el 2014.

	<u>Año 2014</u>	<u>Año 2013</u>
Intereses	\$ 5 728.19	\$ 5 568.42
Otros gastos financieros	\$ 2 292.87	\$ 1 077.12
Total costos Financieros	\$ 8 021.06	\$ 6 645.54

22. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros (31 de marzo del 2015) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

23. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido aprobados el 31 de marzo del 2015 por la Junta General de Socios.