

EBICS S.A
ESTADO DE SITUACION GENERAL

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DICIEMBRE DE 2015-2014

		2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTE			
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	NOTA 1	35,940.96	412.30
CLIENTES	NOTA 2	39,033.12	87,947.28
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	NOTA 3	2,502.29	11,698.83
CREDITO TRIBUTARIO IVA - RENTA	NOTA 4	6,762.02	18,169.03
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>84,238.39</u>	<u>118,227.44</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 5	312,573.92	338,283.55
TOTAL ACTIVO		<u>396,812.31</u>	<u>456,510.99</u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES	NOTA 6	25,919.05	9,799.71
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 7	6,175.46	42,980.68
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	NOTA 8	31,176.38	25,446.94
IESS POR PAGAR	NOTA 9	2,409.46	1,656.06
IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA 10	7,182.89	19,438.62
INSTITUCIONES FINANCIERAS POR PAGAR	NOTA 11	10,639.33	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>83,502.57</u>	<u>99,322.01</u>
PASIVO NO CORRIENTE			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P	NOTA 12	127,035.60	170,426.83
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>127,035.60</u>	<u>170,426.83</u>
TOTAL PASIVO		<u>210,538.17</u>	<u>269,748.84</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 13	800.00	800.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	NOTA 14	21,045.06	21,045.06
RESERVA LEGAL	NOTA 15	7,251.58	3,800.38
GANANCIAS ACMULADAS	NOTA 16	126,116.71	142,739.15
UTILIDAD DEL EJERCICIO	NOTA 17	31,060.79	18,377.56
TOTAL PATRIMONIO		<u>186,274.14</u>	<u>186,762.15</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>396,812.31</u>	<u>456,510.99</u>


GERENTE GENERAL
Roberto León del Salto


CONTADOR
Ximena Toledo

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DESDE EL 1ro DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

	2015	2014
VENTAS	849,040.80	351,509.13
(-) COSTO PRODUCCION Y VENTAS	662,380.86	189,097.27
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	186,659.94	162,411.86
(-) GASTOS DE OPERACIÓN		
ADMINISTRACIÓN	152,147.95	143,067.06
VENTAS	-	-
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	-	-
TOTAL GASTOS	152,147.95	143,067.06
UTILIDAD OPERACIONAL	34,511.99	19,344.80
OTROS INGRESOS	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	34,511.99	19,344.80



GERENTE GENERAL

Roberto León del Salto



CONTADOR

Ximena Toledo

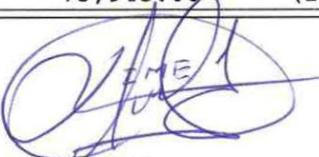
EBICS S.A
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	2015	2014
FLUJO DE EFECTIVO DE OPERACIONES:		
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	904,488.92	297,894.46
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	-811,138.95	(337,348.46)
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-8,087.45	
EFFECTIVO PAGADO A IMPUESTOS CORRIENTES	-11,316.88	
EFFECTIVO PROVISTO POR OPERACIONES	73,945.64	(39,454.00)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
INCREMENTO ACTIVOS FIJOS	-5,665.09	(74,880.92)
OTRAS ENTRADAS DE EFECTIVO	-	(11,196.11)
EFFECTIVO UTILIZADO EN INVERSIONES	-5,665.09	(86,077.03)
FLUJO DE FINANCIAMIENTO:		
FINANCIACION PRESTAMOS LP	10,639.33	3,987.89
DIVIDENDOS PAGADOS	-	(50,000.00)
PAGOS PRESTAMOS	-43,391.23	-
EFFECTIVO UTILIZADO EN FLUJO DE FINANCIAMIENTO	(32,751.90)	(46,012.11)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO	35,528.67	(171,543.14)
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	412.30	22,193.50
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	35,940.97	(149,349.64)

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON
EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR OPERACIONES**

RESULTADO DEL EJERCICIO	34,511.99	30,540.81
DEPRECIACIONES	31,374.72	-
(-)CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES		
AUMENTO CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	31,855.14	(87,257.66)
AUMENTO (DISMINUCION) OTROS ACTIVOS	-	33,642.99
AUMENTO (DISMINUCION) PROVEEDORES	-18,023.30	33,558.10
AUMENTO (DISMINUCION) ACREEDORES VARIOS	-5,772.89	(39,453.90)
EFFECTIVO PROVISTO POR OPERACIONES	73,945.66	(28,969.66)


GERENTE GENERAL
Roberto León del Salto


CONTADOR
Ximena Toledo

EBICS S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CAPITAL SOCIAL		
SALDO AL 31/12/2015	<u>800.00</u>	
SALDO DOLARES AL 31/12/2013 Y 31/12/2014		800.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		
SALDO AL 31/12/2015	<u>21,045.06</u>	
SALDO DOLARES AL 31/12/2013 Y 31/12/2014		21,045.06
RESERVA LEGAL		
SALDO AL 31/12/2015	<u>7,251.58</u>	
SALDO DOLARES AL 31/12/2015		3,451.20
SALDO DOLARES AL 31/12/2013 Y 31/12/2014		3,800.38
RESULTADOS ACUMULADOS		
GANANCIAS ACUMULADAS	<u>126,116.71</u>	
SALDO AL 31/12/2015		126,116.71
SALDO AL 31/12/2014		142,739.15
SALDO AL 31/12/2013		59,103.01
UTILIDAD / PRESENTE EJERCICIO	<u>31,060.79</u>	31,060.79
TOTAL PATRIMONIO		186,274.14



GERENTE GENERAL
Roberto León del Salto



CONTADOR
Ximena Toledo

EBICS S.A

Notas a los Estados Financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2015, expresados en USD dólares.

1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA

La empresa está constituida en la República del Ecuador desde 14 de Septiembre de 2001 y su objeto social principal consiste en Panificación, fiscalización, construcción y operación de sistemas de Telecomunicaciones.

Su domicilio principal es la ciudad de Quito pudiendo establecer por la junta general de socios, agencias y sucursales en cualquier lugar del Ecuador y del exterior.

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015 la compañía tuvo 13 empleados.

2.- DESCRIPCION DE PEQUEÑA Y MEDIANA EMPRESA

De acuerdo a las Normas Internaciones de Información Financiera las pequeñas y medianas empresas son las que:

- a) No tienen obligación pública de rendir cuentas, y
- b) Que no publican estados financieros con propósitos de información general para usuarios externos.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros son expresados en dólares americanos (USD), que es la moneda en curso legal en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

Autorización de publicación los estados financieros

El máximo órgano de autorización de emisión de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por la junta general de socios de la empresa; siendo el Representante

Legal, debe presentar informe de gestión y balance económico a la junta general, para que autorice la publicación y presentación a los organismos de control.

Uniformidad en la presentación

Cuando se modifique la presentación o clasificación de partidas de los estados financieros, la compañía reclasificara los importes, a menos que resulte impracticable hacerlo, cuando los importes se reclasifiquen, la compañía revelara lo siguiente:

- a) La naturaleza de la reclasificación
- b) El importe de cada partida o grupo de partidas que se han reclasificado
- c) La razón de la reclasificación

Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas, empresariales y de contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios.

Relevancia

Debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios, por el efecto de la influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Materialidad (Importancia Relativa) y agrupación de datos

La compañía presentara las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, el estado de situación general y el estado de resultados integral en función de la naturaleza de los costos y gastos; considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio.

Fiabilidad

La información es fiable, cuando está libre de error significativo y sesgo, representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretender influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

Esencia sobre la forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.



Prudencia

Es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresan en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Sin embargo el ejercicio de la prudencia no permite la infravaloración deliberada de los activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos. En síntesis, la prudencia no permite el sesgo.

Integridad

La información en los estados financieros es completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad

Para que los usuarios puedan comparar los estados financieros de una empresa a lo largo del tiempo, e identificar las tendencias de su situación financiera y rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de empresas diferentes para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares, otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la empresa, a través del tiempo para esa empresa y también de una forma uniforme entre empresas.

Oportunidad

La oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, esta puede perder su relevancia.

Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva como se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTE

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuenta corriente	35940.96	412.30
Suman	<u>35940.96</u>	<u>412.30</u>

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuenta por cobrar no relacionado	39033.12	87947.28
Suman	<u>39033.12</u>	<u>87947.28</u>

El rubro corresponde al cliente ECUADORTELECOM S.A de las facturas emitidas en el mes de diciembre 2015.

3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Cobrar Do Brasil	922.42	0.00
Teodoro Franco	47.15	0.00
Rightway S.A	1002.72	0.00
Garantía del arriendo	530.00	0.00
Suman	<u>2502.29</u>	<u>11698.83</u>

Handwritten signature or initials

4.- CRÉDITO TRIBUTARIO IVA - RENTA

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Crédito Tributario IVA compras	4869.78	0.00
Crédito Retenciones en la Fuente	1892.24	0.00
Suman	<u>6762.02</u>	<u>18169.03</u>

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

TANGIBLES	
Muebles y Enseres	\$ 7,984.90
Equipos de Oficina	\$ 1,035.71
Equipos de Computación y Software	\$ 29,300.83
Herramientas	\$ 20,018.11
Maquinaria y Equipos	\$ 87,653.02
Equipos de Seguridad	\$ 630.17
Vehículos	\$ 50,071.43
	-
(-)Depreciación Acumulada	\$159,120.25
INTANGIBLES	
Terrenos	\$275,000.00

En el periodo que estamos informando se adquirido activos fijos para, Equipos de Oficina por \$ 428.57 - Equipo de Computación por \$ 1453.48 - Maquinaria por una valor de \$ 1860.00 - Herramientas por un valor de \$ 1485.00

El método de depreciación aplicado es el de Línea Recta.

6.- PROVEEDORES

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores	25919.05	9799.71
Suman	<u>25919.05</u>	<u>9799.71</u>

7.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Multas empleados	1902.08	0.00
Juan Carlos Castro	<u>3418.11</u>	<u>0.00</u>
Víctor Acosta	855.27	0.00
Suman	6175.46	42980.68

8.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Roles por pagar	9823.62	0.00
Décimo Tercero	214.92	0.00
Décimo Cuarto	735.00	0.00
Vacaciones	6706.66	0.00
Cuentas por pagar empleados	5608.73	0.00
15% Trabajadores	8087.45	0.00
Aportes por pagar	1630.92	0.00
Préstamos quirografarios	254.55	0.00
Fondos de Reserva por pagar	404.68	0.00
Préstamo Hipotecario	119.31	0.00
Suman	33585.84	27103.00

24

9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ret. Fuente por pagar	1877.60	0.00
Ret. IVA por pagar	5302.29	0.00
Suman	7182.89	19438.62

10.- INSTITUCIONES FINANCIERAS POR PAGAR

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tarjeta Crédito VISA	10639.33	0.00
Suman	10639.33	0.00

11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P

Se refiere al saldo del cierre de los ejercicios de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cristian Velastegui	47520.00	0.00
Multiservicios	79515.60	0.00
Suman	127035.60	170426.83

12.- CAPITAL SOCIAL

El capital social es por \$ 800.00 USD, representado en 800 acciones iguales y nominativas con un valor de \$ 1.00 cada una.

13.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Está compuesto por préstamos de socios.

\$
d/

14.- RESERVA LEGAL

Es la reserva que según la ley indica no puede exceder del 50% del total de capital social, por el valor de \$ 7251.58 y se aplica el 10% de reserva legal.

15.- GANANCIAS ACUMULADAS

Proviene de las utilidades de los periodos anteriores que no han sido distribuidos a los accionistas quedando un saldo de \$ 126116.71

16.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado de la compañía es utilidad por un valor de \$ 31060.79

NORMAS SOBRE LA PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la resolución N° 04.Q.I.J.001 publicada en el registro oficial N° 289 del 10 de marzo de 2004, la administración de la empresa ha dado cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor en el desarrollo de sus diversas actividades.