



C.P.A. Freddy Adriano Sánchez
Auditor Consultor
Francisco del Campo Oe3-664 y Jaime Roldós
Telefax: 023440-370 Cel.: 099 8 016-449

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA

INFORME DE AUDITORÍA

De los Estados Financieros por el Año Terminado

Al 31 de Diciembre del 2015



C.P.A. Freddy Adriano Sánchez
Auditor Consultor
Francisco del Campo Oe3-664 y Jaime Roldós
Telefax: 023440-370 Cel.: 099 8 016-449

C O N T E N I D O

- Informe del Auditor Independiente
- Estado de Situación Financiera
- Estados de resultados integrales
- Estados de evolución del patrimonio
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros



C.P.A. Freddy Adriano Sánchez

Auditor Consultor

Francisco del Campo Oe3-664 y Jaime Roldós

Telefax: 023440-370 Cel.: 099 8 016-449

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios de
DIGITAL SERVICE CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. He auditado los estados financieros que se adjuntan de la Compañía **DIGITAL SERVICE CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno determinado por la gerencia como necesarios para permitir que la preparación de los estados financieros estén libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basado en mi auditoría. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonables de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

Opinión

4. En mi opinión los referidos estados financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de la Compañía **DIGITAL SERVICE CIA.LTDA.** al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones y sus flujos de



C.P.A. Freddy Adriano Sánchez
Auditor Consultor
Francisco del Campo Oe3-664 y Jaime Roldós
Telefax: 023440-370 Cel.: 099 8 016-449

efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de **DIGITAL SERVICE CIA.LTDA.**, requerida por disposiciones legales se emite por separado.
6. Para propósitos de presentación de los estados financieros en forma comparativa se presentan los saldos del año 2014, sin embargo dichos saldos no fueron auditados, y consecuentemente no expresamos una opinión de dichos valores

Freddy Adriano Sánchez
Licencia No. 27542

Abril 29 del 2016
Registro No. 418

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADO EN DÓLARES U\$D.

ACTIVO	Notas	2015	2014
CORRIENTE			
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	4	85,445.60	190,186.09
CUENTAS POR COBRAR	5	285,149.42	151,330.80
PAGOS ANTICIPADOS	6	275,064.93	269,668.54
INVENTARIO		122,471.82	103,917.76
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	4	(5,223.46)	(2,383.86)
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		762,908.31	712,719.33
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,074,742.81	1,100,067.96
(-) DEPRECIACIONES		(437,680.68)	(212,372.07)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	637,062.13	887,695.89
ACTIVOS DIFERIDOS			
LICENCIAS Y OTROS ACTIVOS		23,464.00	11,150.00
(-)AMORTIZACION DIFERIDOS		(7,616.40)	
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	8	15,847.60	11,150.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		652,909.73	898,845.89
TOTAL ACTIVOS		1,415,818.04	1,611,565.22

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADO EN DOLARES U\$D.

PASIVO	Notas	2015	2014
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	9	486,098.56	731,956.71
OBLIGACIONES SRI	10	2,808.69	14,334.60
OBLIGACIONES SOCIALES	11	155,984.70	36,418.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		644,891.95	782,709.31
LARGO PLAZO			
OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS L/P		224,963.67	261,678.94
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		118,236.80	120,968.95
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	12	343,200.47	382,647.89
TOTAL PASIVO		988,092.42	1,165,357.20
PATRIMONIO			
	13		
CAPITAL SOCIAL		2,000.00	2,000.00
RESERVAS		1,915.86	1,915.86
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		30,000.00	30,000.00
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVO		172,178.56	172,178.56
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIFs			
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑOS ANTERIORES		178,171.60	233,273.02
RESULTADO DEL EJERCICIO 2015		43,459.60	6,840.58
TOTAL PATRIMONIO		427,725.62	446,208.02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,415,818.04	1,611,565.22

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros



SR. FABIAN PATRICIO ARROYO J.
GERENTE



ING. IVÁN MALDONADO C.
CONTADOR

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EXPRESADO EN DOLARES U\$D.

INGRESOS	Notas	2015	2014
INGRESOS TARIFA 12%		2,692,972.01	2,345,815.19
INGRESOS TARIFA 0%		3,388.81	-
TOTAL INGRESOS		2,696,360.82	2,345,815.19
COSTO DE VENTAS	14	1,678,797.66	1,779,906.40
UTILIDAD BRUTA		1,017,563.16	565,908.79
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
GASTOS GENERALES	14	942,538.76	553,552.68
GASTOS DE PERSONAL			
GASTOS VENTAS			
COMISIONES Y PARTICIPACIONES			
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		942,538.76	553,552.68
RESULTADO DEL EJERCICIO		75,024.40	12,356.11
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		11,253.66	1,853.42
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA		20,311.14	3,662.11
UTILIDAD NETA		43,459.60	6,840.58

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros



SR. FABIAN PATRICIO ARROYO J.
GERENTE



ING. IVÁN MALDONADO C.
CONTADOR

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
EXPRESADO EN DOLARES U\$D.

Detalle	,,,,,Diciembre 31,	
	2,015.00	2,014.00
Efectivo Recibido de Clientes	2,562,380.20	2,371,360.58
Efectivo Pagado a Proveedores Impuestos y Otros	(2,296,643.59)	(1,681,096.92)
Efectivo Pagado Personal	(332,486.23)	(206,333.40)
Efectivo Recibido por Otros Ingresos	0.00	0.00
Gastos Financieros y Comisiones Bancarias Pagadas	(29,536.93)	(5,811.15)
Efectivo (Usado) Proveniente en Actividades operativas	(96,286.55)	478,119.11
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión		
(Incremento) Disminución de Activos Fijos	0.00	(547,802.37)
(Incremento) Disminución Inversiones	0.00	0.00
(Incremento) Disminución de Activos Diferidos	0.00	(18,464.00)
Efectivo Recibido de Venta de Activos	12,708.09	0.00
Efectivo (Usado) Proveniente en Actividades de Inversión	12,708.09	(566,266.37)
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiamiento		
Efectivo Recibido (Pagado) por Prestamos Bancarios	(66,715.28)	261,678.95
Otros Finaciamientos Recibidos o (Pagados)	45,553.25	(5,186.42)
Efectivo Proveniente de Actividades de Financiamiento	(21,162.03)	256,492.53
Efectivo al Inicio del año	190,186.09	21,840.82
Disminución Neta del Efectivo	(104,740.49)	168,345.27
Efectivo al Final de Año	85,445.60	190,186.09

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros



SR. FABIAN PATRICIO ARROYO J.
GERENTE



ING. IVÁN MALDONADO C.
CONTADOR

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
EXPRESADO EN DOLARES U\$D.

Detalle	,,,,,Diciembre 31,	
	<u>2,015.00</u>	<u>2,015.00</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	75,024.40	12,356.11
Ajustes para conciliar la Utilidad neta con el flujo de caja proveniente de actividades de operación		
Depreciaciones	227,134.95	63,993.74
Perdida en Venta de Activos Fijos	-	-
Provision Jubilacion y Desahucio	16,083.00	3,252.43
Provision Cuentas Incobrables	3,001.60	1,986.16
Amortizacion Diferidos	6,093.12	-
Provision Impuesto renta	(20,311.14)	(3,662.11)
Provision 15% Trabajadores	(11,253.66)	(1,853.42)
Provision Reservas Legal	-	-
Utilidad en Venta de Activos		
Efectivo Proveniente de Actividades Operativas antes de Cambios en el capital de trabajo	295,772.27	76,072.91
Variacion en Capital de Trabajo		
Variaciones en Activos		
(Incremento) Disminución en Clientes	(133,980.62)	25,545.39
(Incremento) Disminución en Otras Cuentas Por Cobrar	-	-
(Incremento) Disminución de Inventarios	(18,554.06)	(66,166.90)
(Incremento) Disminución de Gastos e Impuestos Anticipados	(5,396.39)	(143,486.77)
Variaciones en Pasivos		
Incremento (Disminución) en Proveedores	(245,858.15)	581,415.03
Incremento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar	11,730.40	4,739.45
Incremento (Disminución) de Provisiones	-	-
Flujo Caja (Usado) Proveniente de actividades relacionadas con el capital de trabajo	(96,286.55)	478,119.11

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros



SR. FABIAN PATRICIO ARROYO J.
GERENTE



ING. IVÁN MALDONADO C.
CONTADOR

DIGITAL SERVICE CIA.LTDA**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION PATRIMONIAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015****(Expresados en dólares americanos)**

	Capital	Aportes Futuras Capitalizacio nes	Reserva Legal	Resultados Acumulados NIIFS	Utilidades Retenidas	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2014	2,000.00	30,000.00	1,915.86	172,178.56	233,273.02	6,840.58	446,208.02
Superavit por Revaluacion de Activo				-			
Tranferencia Utilidades 2014					6,840.58	(6,840.58)	-
(+/-) Ajuste Resultados Acumulados				-	(61,942.00)		-
Utilidad del Ejercicio 2015						43,459.60	43,459.60
Saldo al 31 de diciembre de 2015	2,000.00	30,000.00	1,915.86	172,178.56	178,171.60	43,459.60	427,725.62

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

**SR. FABIAN PATRICIO ARROYO J.**
GERENTE**ING. IVAN MALDONADO C**
CONTADOR

DICIEMBRE DE 2015

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Objeto Social

La Compañía Digital Service Cía. Ltda. es una empresa dedicada al análisis, diseño, implementación, distribución y comercialización de equipos de oficina, instalación y reparación, adecuación de centros de servicio y oficinas en general, provisión de toda clase de servicios de obra civil relacionada con el objeto social, clasificación de personal y contratación de servicios temporales de personal técnico para terceros, importación, exportación comercialización distribución y venta de equipos, muebles, materiales y suministros, accesorios eléctricos, electrónicos, seguridad industrial y oficinas, comunicación en general en el territorio nacional o fuera de él. Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, y sus accionistas son: Sr. Fabián Patricio Arroyo Jaramillo, Sra. Catalina Arroyo Gómez, Sr. Marcelo Arroyo Gómez y Sr. Fabián Patricio Arroyo Gómez.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2015 han sido preparados sobre la base de Principios de Contabilidad generalmente aceptados aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los Estados Financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por ésta razón, se viera obligada a realizar sus Activos y liquidar sus Pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los Estados Financieros.

NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

2.1. Bases de presentación

Los estados financieros según Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) adoptadas para su utilización en Ecuador, y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, las que son aplicadas de manera uniforme.

La preparación de los estados financieros bajo NIIF's exige el uso de estimaciones y criterios contables, también exige que la administración ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía.

2.2. Moneda

Se utiliza el dólar de los Estados Unidos de Norte América como su moneda de uso normal para la presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el entorno económico principal en que la Compañía opera y la moneda en que se generan los flujos de efectivo.

2.3. Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja, los saldos en bancos locales y extranjeros, los depósitos a plazo en entidades financieras locales y extranjeras, las inversiones y los instrumentos financieros adquiridos con compromiso de compra-venta, y todas aquellas inversiones a corto plazo de alta liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.4. Documentos y cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen por su valor nominal, se registran a valor nominal y no generan interés.

Los documentos y cuentas por cobrar incluyen a los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

2.5. Propiedad, planta y equipo

Propiedad, planta y equipo serán valorados por el Modelo del Costo, dónde los elementos de propiedad, planta y equipo están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación y deterioro; se considera un bien adquirido por la entidad como propiedad planta y equipo siempre y cuando su costo sea superior a los \$500 (quinientos dólares con 00/100), cuya vida útil sea mayor a un año y su costo se justifique dentro del estado financiero.

El Costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo, como también los intereses por financiamiento directa o indirectamente relacionado con ciertos activos calificados.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimientos, etc.) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión, fluyan hacia la Compañía y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los desembolsos posteriores que correspondan a reparaciones o mantenimiento se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurren.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método de línea recta para asignar los costos al valor residual sobre la vida útil técnica estimada.

El valor residual y la vida útil técnica estimada de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance, para estos porcentajes se considerarán aquellos que no excedan los establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

2.6. Proveedores

Los proveedores se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

2.7. Beneficios a los empleados

Jubilación patronal y desahucio

El Código de trabajo establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan prestado sus servicios por 25 años o más, continuado e ininterrumpidamente. Se registra de acuerdo a un estudio actuarial realizado por un perito independiente. De igual manera, acorde a lo que establece el código de trabajo, cuando la relación laboral termine por desahucio el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio.

2.8. Capital social

El capital social está representado por participaciones ordinarias.

Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas participaciones se presentan en el patrimonio neto como una deducción, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos.

Los dividendos sobre participaciones ordinarias se reconocen como menor valor del patrimonio cuando son aprobados o se configura la obligación de su pago en los términos de la NIC 37.

2.9. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la entidad y puedan ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor razonable del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

2.10. Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen en el período por la base de acumulación (método del devengado) es decir cuando se incurren.

2.11. Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a los socios de la empresa se reconoce como un pasivo en las cuentas anuales de en el ejercicio en que los dividendos son aprobados por los accionistas de la entidad o cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales o las políticas establecidas por la Junta de Accionistas.

NOTA 3.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009.

La Resolución No. ADM 08199 del 3 de julio del 2008, publicada en el suplemento del Registro Oficial No.378 de 10 de julio de 2008, ratificó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera.

La Resolución No.08.G.DSC emitida por la Superintendencia de Compañías el 20 de noviembre del 2008, estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

La resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 de 12 de enero de 2011, resuelve establecer normas para el registro y preparación de estados financieros de las empresas que califican como PYMES, de acuerdo a esta resolución la empresa de acuerdo a sus características es PYMES por lo que preparó Estados financieros de apertura al 31 de diciembre del 2010 que corresponden a los primeros estados financieros presentados (no publicados) utilizando las disposiciones contenidas en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estados financieros intermedios al 31 de diciembre del 2011 que corresponden a los estados financieros presentados para efectos comparativos utilizando las disposiciones contenidas en las NIIF's.

Estados financieros con arreglo a las NIIF's al 1 de enero del 2012 que corresponden a los estados financieros preparados utilizando las disposiciones contenidas en las NIIF's.

NOTA 4.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	AÑO 2015	AÑO 2014
FONDO GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	200,00	150,00
CAJAGENERAL	21.722,66	0.00
BANCO PICHINCHA	41.745,83	171,924,73
BANCO PACIFICO-AHORRO	4.868,20	18,111,86
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRED.JUVENTUD JEP	16.908,91	0.00
TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	85.445,60	190,186,09

Corresponde al saldo que mantiene en Caja para gastos menores, valores que se quedaron en caja para depósito en enero 2016 y saldo de la cuenta bancaria que mantiene en Banco Pichincha, al cierre del ejercicio 2015 el saldo de esta cuenta se encuentra conciliado.

NOTA 5. - CUENTAS POR COBRAR

Registra el saldo de las cuentas pendientes de cobro que mantiene DIGITAL SERVICE CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2015 y 2014, un detalle de estos rubros es como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
CLIENTES VARIOS	284,443,17	150,779,00
EMPLEADOS	706,25	551,80
PROVISION INCOBRABLES	-5,223,46	-2,383,86
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	279,925.96	148,946,94

NOTA 6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES. PAGOS ANTICIPADOS

Un detalle de las cuentas de otros activos corrientes es como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
OTRAS RTAS ANTICIPADAS (RET.FTE)	52,011.39	50,299,20
CRED.TRIBUT.POR RETENC.IVA/ADQ.	223,053.54	219,369,34
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	275.064,93	269,668,54

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este valor comprende:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2015	AÑO 2014
TERRENO	202,215.43	202,215,43
INMUEBLE Y READECUACIONES	159,406.84	159,406,84
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	655,642.33	589,210,18
MUEBLES Y ENSERES	11,373.05	10.091,05
EQUIPOS DE OFICINA E INSTAL.	32,117.66	125,156,96
VEHICULOS	13,987.50	13,987,50
DEPRECIACION ACUMULADA	-437,680.68	(212,372,07)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	637,062.13	887,965,89

Los activos fijos se encuentran depreciados en línea recta aplicando consistentemente los porcentajes de la Ley tributaria para dichos activos; se encuentran libres de gravámenes y contingencias. El inmueble consta separado de acuerdo a la carta predial del Municipio de Quito, en lo referente al terreno y lo que es edificio y readecuaciones. (Anteriormente constó un solo rubro, de acuerdo a la escrituración).

NOTA 8.- ACTIVOS DIFERIDOS

Este valor comprende:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
ACTIVOS DIFERIDOS	23,464,00	11,150,00
AMORTIZACION DIFERIDOS	-7.616.40	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	15,847,60	11,150,00

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Este valor corresponde:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
PROVEEDORES VARIOS	486,098,56	730,926,60
ANTICIPO DE CLIENTES		1,029,81
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	486,098,56	731,956,71

Los proveedores corresponden a saldo de facturas que quedaron pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2015 y 2014

NOTA 10.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Este valor comprende:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
IMPUESTOS A LARENTA	0	3,662.11
OBLIGACIONES DE IMPUESTOS CORRIENTES	2,808.69	10,672,49
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2,808.69	14,334.60

Dentro de las obligaciones tributarias se encuentran las Retenciones de Fuente de IVA, retención Fuente Impuesto a la Renta, Impuesto a la Renta del Ejercicio, que quedaron pendientes para ser canceladas en el siguiente año

NOTA 11.- OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

Este valor comprende:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2014
OBLIGACIONES SOCIALES	20,674.21	4,580,41
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	11,253.66	1,853.42
OBLIGACIONES IEES	8,102.83	4,655,05
PROVISION JUBILACION PATRONAL	76,987.00	0,00
PROVISION DESAHUCIO	38,967.00	25,329,12
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	155,984.70	36,418.00

NOTA 12.- PASIVO A LARGO PLAZO

Este valor comprende:

PASIVO LARGO PLAZO	AÑO 2015	AÑO 2014
PRESTAMOS DE SOCIOS	118,236,80	90,968,94
PRESTAMOS DE TERCEROS	30,000,00	30,000,00
PRESTAMOS BANCARIOS (PICHINCHA)	194,963.67	261,678.95
TOTAL	343,200,47	382,647,89

NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL

Un detalle del saldo de la cuenta capital es como sigue:

PASIVO A LARGO PLAZO	AÑO 2015	AÑO 2014
CAPITAL SOCIAL	2.000,00	2.000,00
RESERVAS	1.915,86	1.915,86
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	30.000,00	30.000,00
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS	172.178,56	172.178,56
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑOS ANTERIORES	178,171,60	233,273,02
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2015	43,459.60	6,840,58
TOTAL	427,725.62	446,208,02

Las cifras que hacen mención al presente, están referidas a valores históricos debido a que se mantiene vigente la legislación aplicable a las mismas.

NOTA 14.- COSTOS Y GASTOS

Este valor corresponde:

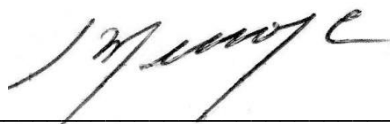
COSTOS Y GASTOS	AÑO 2015	AÑO 2014
COSTO DE VENTAS	1.678.797.66	1.779.906.40
GASTOS ADMINISTRATIVOS	942.538.76	553.552.68
TOTAL COSTOS Y GASTOS	2.621.336.42	2.333.459.08

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y hasta la fecha de emisión de este informe (31 de marzo del 2016) no se produjeron eventos, que de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



Fabián Patricio Arroyo Jaramillo
REPRESENTANTE LEGAL



Iván Raúl Maldonado Cabezas
CONTADOR