



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2013

SHERLOCtech Solutions S.A. se encuentra ubicada en la ciudad de Quito y mantiene sucursales en las ciudades de Guayaquil, Cuenca, Ambato, Santo Domingo de los Tsháchilas, Machala, Manta y Loja; el principal giro del negocio es el servicio de rastreo satelital vehicular, el mismo que se comercializa a través de los concesionarios de vehículos livianos, pesados, flotas; a través del servicio SMS y GPRS vehicular.

A continuación se detalla las principales cuentas que conforman los estados financieros de la Compañía y que por su importancia necesita revelar su movimiento.

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La Compañía por el servicio de rastreo satelital cobra a sus clientes a través de la emisión de facturas, el valor que se recibe es mediante cheque, efectivo, tarjeta de crédito, los mismos son depositados en las cuentas corrientes de los bancos que la Compañía tiene aperturado.

Sherloc en el año 2013 procedió a invertir el dinero disponible a través del fondo de inversión con la Administradora de Fondos S.A. Amazonas Capital Management, recuperables mediante rescates de los mismos

ACTIVOS FINANCIEROS

Los principales clientes de SHERLOC son los concesionarios Aekia S.A., Neohyundai S.A., Quito Motors S.A., Fisum S.A., Indianegocios S.A, a los mismos que se les concede un crédito de 30 días por el volumen de ventas y a los clientes con personería jurídica y naturales que se concede el servicio de rastreo satelital anual el cobro es a la vista, es por esta razón que la cartera de clientes tiene una rotación constante

EXISTENCIAS

Las importaciones de dispositivos satelitales son programados en forma anual, en el año 2013 el proveedor del dispositivo satelital fue la Compañía ERM domiciliada en Israel; adicional las compras locales (kit de instalación) se realizan bimensual de acuerdo al stock de bodega y los proveedores son nacionales

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de SHERLOC están conformados por el terreno y edificio donde funciona la oficina principal, los mismos que son revaluados de acuerdo a las NIIFS; los otros activos fijos son: muebles y enseres, equipos de oficina, equipos de computación, vehículos, el porcentaje de depreciación se realiza de acuerdo a lo establecido por ley.

PASIVO

PASIVOS FINANCIEROS

Los proveedores de SHERLOC están conformados por personas jurídicas y naturales, los mismos que cumplen con la entrega de facturas tanto de compras como de servicios de acuerdo al giro del negocio de la Compañía; los pagos se realizan periódicamente. Entre los principales proveedores nacionales se encuentra Conecel que presta el servicio de comunicación utilizado para el rastreo satelital de vehículos, NCM empresa proveedora de los materiales para el dispositivo satelital, ERM empresa de Israel proveedor de los dispositivos satelitales, a dicha empresa los pagos se realizan a través de transferencias bancarias o mediante carta de crédito.

OBLIGACIONES FINANCIERAS Y OTRAS INSTITUCIONES

SHERLOC tiene una línea de crédito contratada con Banco del Pacífico la misma que es utilizada de acuerdo a las necesidades de la Compañía ya sea para la importación de los dispositivos satelitales y/o para capital de trabajo.

El 21 de octubre del 2013 SHERLOC procedió a precancelar el crédito que mantenía con el accionista ILARE INVESTMENTS LLC, el mismo que fue concedido en el año 2011 para capital de trabajo.

RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL E INDEMNIZACION LABORAL

De acuerdo a la presentación de los Estados Financieros bajo las NIIFS en el año 2013, SHERLOC contrató los servicios de la Compañía Macromath Cía. Ltda., para que realice los estudios actuariales de la reserva de jubilación patronal y de indemnizaciones laborales del personal que presta sus servicios en la Compañía y registró en sus balances el resultado del estudio actuarial según NIC 19.

PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

SHERLOC de acuerdo a las disposiciones de Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas referente al cumplimiento de informar a dichos organismos sobre la obligatoriedad de presentar la información y documentos de los Accionistas de la Compañía, lo realizó en los plazos establecidos.



INGRESOS

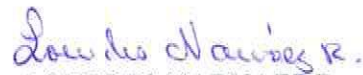
Los ingresos de SHERLOC se encuentran respaldados mediante la emisión de facturas las mismas que tienen autorización del Servicio de Rentas Internas para el servicio de rastreo satelital, por el servicio de renovación de rastreo satelital de los vehículos y otros ingresos.

GASTOS

Previo al registro de las facturas de compras de mercadería, pago por servicios referentes al giro del negocio, las personas autorizadas aprueban la recepción, contabilización y pago de las mismas, de acuerdo a un esquema de control interno.



PATRICIO HERNANDEZ ROUSSEAU
Gerente General



LOURDES NARVAEZ R.
Contadora Reg. 19.791