



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2015

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, transferencias bancarias, los mismos son acreditados en las cuentas corrientes de los bancos que la Compañía mantiene.

Sherloc en el año 2015 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 y de Banco Pacifico con inversiones diarias, mediante débito bancario de la cuenta corriente que Sherloc mantiene en dicha institución y recuperables al día siguiente de la inversión con acreditación a la misma cuenta corriente.

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, de igual manera a los clientes con personería jurídica; a las personas naturales que se les 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

En el año 2015 SHERLOCtech Solutions S.A. procedió a reestructurar los préstamos que mantenía con SHERLOC TECHNOLOGY S.A.C. empresa relacionada domiciliada en Perú, suscribiendo por el valor de US.235.000 mediante contrato mutuo a la tasa de 8% anual, con pagos mensuales.

EXISTENCIAS

Las importaciones de dispositivos satelitales son programados en forma semestral, en el año 2015 el proveedor del dispositivo satelital fue la Compañía ERM domiciliada en Israel; las compras locales son trimestrales y se realizan con proveedores nacionales de acuerdo al stock de bodega.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de SHERLOC están conformados su principal activo es el terreno y edificio en la ciudad de Quito donde funciona la oficina principal, a los mismos que se procedió a reevaluarlos 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.

En el año 2015 se procedió a construir en el terreno propiedad de Sherloc ubicado en la ciudad de Guayaquil con el propósito de tener instalaciones propias en dicha ciudad, la terminación del Edificio se encuentra prevista para el primer semestre del año 2016.

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 Otecel, que prestan el servicio de comunicación utilizado para el rastreo satelital de vehículos, NCM empresa nacional 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 mantiene obligaciones financieras con Banco del Pacífico, dichos préstamos son utilizados para la importación de los dispositivos satelitales; las cuotas de los préstamos se lo realiza mensualmente con tabla de amortización establecida.

RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL E INDEMNIZACION LABORAL

De acuerdo a la presentación de los Estados Financieros bajo las NIIFS en el año 2015, 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

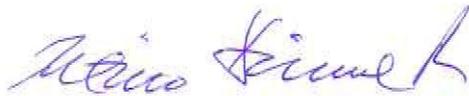
SHERLOC de acuerdo a las disposiciones de Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas referente al cumplimiento de informar a dichos organismos sobre la obligatoriedad de presentar la información y documentos de los Anexos de Accionistas y Dividendos de la Compañía, cumplió con los plazos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

INGRESOS

Los ingresos de SHERLOC se encuentran respaldados mediante la emisión de facturas electrónicas, 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

