

ALCATECNI CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares Americanos)****4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Caja		
Caja Chica y fondos rotativos	1.297,43	2.303,58
Total Cajas	1.297,43	2.303,58
Bancos		
Banco Produbanco	59.325,23	-
Banco Produbanco Euros	6,22	6,22
Banco Pacifico	53.891,66	247,82
Total Bancos	113.223,11	254,04
Total Efectivo y Equival. de efectivo	114.520,54	2.557,62

La empresa tuvo movimientos en sus cuentas bancarias de acuerdo a las operaciones comerciales habituales durante el 2016.

5. CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Cientes (1)	2.839,24	117.285,49
Provisión Deterioro (2)	-	-
Préstamos a Empleados	-	1.308,00
Saldo Clientes Incobrables	-	-
Varios Deudores (3)	-	-
Total Cuentas por cobrar al 31-12-2016 y 2015	2.839,24	118.593,49

(1) La cuenta de clientes corresponde a cuentas por cobrar por las ventas de los productos respaldados en facturas

(2) La empresa no ha provisionado este año el 1% en cuentas incobrables porque no tiene cartera antigua, y tampoco se realizó una provision de deterioro porque no hay indicios de deterioro en las cuentas de clientes

(3) En varios deudores se encuentra anticipos a los proveedores del exterior pero este año no se quedo ningun saldo

6. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Inventarios	181.466,85	80.979,38
Total Inventarios al 31-12-2016 y 2015	181.466,85	80.979,38

Los inventarios de la Compañía están registrados al costo total y se valoran utilizándose el método del promedio ponderado. No se realizó ningún ajuste por la valoración del VNR debido a que los costos unitarios de los productos son menores al VNR de acuerdo a la NIC 2 (INVENTARIOS)

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	2016	2015
Impuestos Anticipados (1)	41.143,52	33.691,15
Total otros activos ctes. al 31-12-2016 y 2015	41.143,52	33.691,15

(1) Las retenciones por impuesto a la renta efectuadas en el Ejercicio 2016 son 8.536,62 lo cual es cruzado al momento del pago del impuesto a la Renta anual del año 2016, la diferencia es crédito tributario de las retenciones de IVA que de igual forma serán compensado en el 2016 de acuerdo al flujo de ventas

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta al 31-12-2016

DETALLE	Saldo Inicial	Adiciones y retiros	Saldo al 31 de Diciemb.2016
NO DEPRECIABLES			
Terrenos	65.100,00		65.100,00
Total Activos no Depreciables	65.100,00		65.100,00
DEPRECIABLES			
Edificios	89.900,00		89.900,00
Vehiculos	19.901,79	-	19.901,79
Equipo de Oficina			-
Muebles y Enseres	1.500,00		1.500,00
Maquinaria y Equipo		1.079,20	1.079,20
Instalaciones			-
Equipo de Computación	2.055,00	401,00	2.456,00
			-
Total depreciable	113.356,79	1.480,20	114.836,99
DEPRECIACIONES			
Edificios	6.655,42	2.994,96	9.650,38
Vehiculos	8.341,20	2.780,40	11.121,60
Equipo de Oficina			-
Muebles y Enseres	280,50	135,00	415,50
Maquinaria y Equipo		36,19	36,19
Instalaciones			-
Equipo de Computación	1.113,57	637,63	1.751,20
Total Depreciación	16.390,69	6.584,18	22.974,87
Total propiedad planta y equipo:	162.066,10	- 5.103,98	91.862,12

Durante el año 2016 se compro una Impresora Laser Samsung modelo LC460FW para el departamento Técnico en un valor de US\$ 401,00 y generando un valor residual del 10% del valor de adquisicion ; De igual forma se adquirio un generador de gasolina para el Dpto Tecnico por un valor de US\$ 659,20; se adquirio un ESCALERA 40 PIES TELESCOPIA FIBRA DE VIDRIO LUISVI avaluada en US\$ 420,00

9. OTROS ACTIVOS

DETALLE	2016	2015
Inv. Otros Activos		
Impuestos Diferidos (1)	-	-
Total Otros Activos al 31-12-2016 y 2015	-	-

(1) Se registro los impuestos Diferidos por las diferencias temporarias generadas entre el Balance Tributario y NIFFS (Normas Internacionales Financieras) entre el año 2011 y 2012 basicamente en los gastos de constitucion y su amortizacion acumulada y además por la diferencia temporaria en La Provision de Jubilacion Patronal, sin embargo se dio de baja en el 2015 contra resultados acumulados en vista que el Servicio de Rentas Internas indico que la Provision de Jubilacion Patronal son diferencias permanentes y no temporarias

10. PROVEEDORES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Proveedores Locales	6.594,11	42.054,07
Proveedores del Exterior	51.553,43	18.743,76
Total Proveedores al 31-12-2016 y 2015	58.147,54	23.310,31

En el presente ejercicio se mantiene un control de las cuentas de proveedores mediante un sistema computarizado con la cual cuadra el balance y son cuentas tanto locales como de los proveedores del exterior por compra de los equipos

11. CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Obligaciones Empleados	4.616,75	5.629,30
Deudas al IESS	3.762,52	3.651,30
Deudas al Fisco (1)	1.210,25	207,80
otras cuentas por pagar(2)	-	92.976,90
Anticipo de Clientes (3)	199.198,20	-
Total Cuentas por Pagar al 31-12-2016 y 2015	208.787,72	102.465,30

(1) Deudas al Fisco: incluye el valor de Retención en la Fuente , IVA 2 (2)Cuentas por pagar:

12. CUENTA POR PAGAR

DETALLE	2016	2015
15%trabajadores (1)	0,00	5.791,31
Impuesto a la Renta (2)	0,00	10.699,68
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2016 y 2015	0,00	16.490,99

La empresa obtuvo pérdidas en el año 2016 para lo cual no se calculo Impuestos

13. PROVISIONES LARGO PLAZO

DETALLE	2016	2015
Prov. Jubilación Patronal (1)	43.959,62	38.218,44
Prov. Bonificación por deshaucio (1)	16.545,45	16.930,80
Pasivo por Impuestos Diferidos (2)	48,22	48,22
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2016	60.553,29	55.197,46

(1) La empresa ha procedido a registrar para este año la provision actuarial conforme lo establece la ley, por lo que ha contratado para estos calculos matematicos a LA EMPRESA PATCO CIA LTDA elaborado por el sr.PALAN TAMAYO CONSULTORES, tanto de la Jubilacion Patronal como de la Bonificacion Deshaucio

14. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Capital Pagado*	5.000,00	5.000,00
Total Capital Social al 31-12-2016 y 2015	5.000,00	5.000,00

* Se encuentra constituido por 5000 participaciones de \$1,00 dólar cada una.

15. RESERVAS Y UTILIDADES POR DISTRIBUIR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2015
Reserva Legal (1)	9.615,88	9.615,88
Reserva Facultativa	8.509,99	8.509,99
Reserva de Capital		-
Total Reservas al 31-12-2016	18.125,87	18.125,87
Resultados acumulados	168.822,47	147.810,61
Utilidad del ejercicio	- 22.504,62	21.011,86
Total Reservas y utilidades por distribuir:	164.443,72	186.948,34

(1) La Ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la Utilidad anual, hasta que represente el 50% del Capital Pagado, en el caso de las Compañías de Responsabilidad Limitada. Esta Reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

16. INGRESOS OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los ingresos al 31-12-2016

DETALLE	2016	2015
Ventas	820.259,22	1.132.368,17
Descuento en Ventas		
Total Ventas Netas al 31-12-2016	820.259,22	1.132.368,17

Los ingresos son generados por la venta de equipos y repuestos. Mismos que son reconocidos en base a las facturas y descuentos de la empresa.

17. COSTOS Y GASTOS

Los gastos de personal y de operación son:

DETALLE	2016	2015
Costo de Ventas	544.949,25	761.295,13
Gastos de Administración	60.155,55	65.648,25
Gastos Generales y Ventas	203.164,54	235.935,80
Gastos Financieros	28.435,29	39.000,81
Total Costos y Gastos	836.704,63	1.101.879,99

Los costos y gastos corresponden al periodo, y se respaldan en facturas de proveedores.

18- INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	2016	2015
Ingresos No Operacionales		
Intereses Ganados	-	14.200,92
Rendimiento Inversiones	-	-
Ingresos Varios	1.842,31	444,25
Total Ingresos No Operacionales	1.842,31	14.645,17

19. CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	2016	2015
Utilidad del Ejercicio	- 22.504,62	38.608,74
(-) 15% Reparto a Trabajadores	-	5.791,31
(=) Utilidad Contable	- 22.504,62	32.817,43
(-) Ingresos Excentos	-	-
(+) 15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos	-	-
(+) Gastos No Deducibles (1)	2.042,92	15.817,49
(=) Utilidad Gravable	- 20.461,70	48.634,92
(-) 22% Impuesto a la Renta	-	10.699,68
(-) gastos no deducibles(1)	2.042,92	15.817,49
(+) Ingresos Excentos	-	-
(-) 15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos	-	-
(=) Utilidad Neta	- 22.504,62	22.117,75
(-) 5% Reserva Legal	-	1.105,89
(-) 5% Reserva Facultativa	-	1.105,89
(=) Utilidad Neta del Ejercicio	-	19.905,97
PAGO DEL IMPUESTO		
Impuesto a la Renta Causado	-	10.699,68
(-) Anticipo Determinado año corriente	8.151,12	-
(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al Anticipo determinado	-	-
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
(-) Retenciones en la fuente del Ejercicio	8.536,62	- 11.468,15
(-) Crédito Años Anteriores	768,47	-
Total impuesto a pagar al 31-12- 2016 y 2015	- 1.153,97	- 768,47

(1) Corresponde a las contribuciones solidarias obligadas por el Estado en aportación al Terremoto, y algunos pagos sin facturas, multas de impuestos y donaciones

ALCATECNI CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

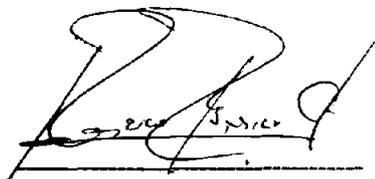
(Expresado en Dólares Americanos)

Cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta para el año 2017

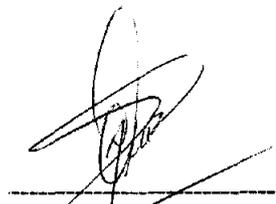
DETALLE	Montos	valor a pagar
0,2% Patrimonio Total	169.443,72	338,89
0,2% Costos y Gastos deducibles	841.245,89	1.682,49
0,4% Activo Total	452.949,51	1.811,80
0,4% Ingresos Gravables	820.784,19	3.283,14
Total Anticipo Impuesto a la renta calculado		7.116,31
Menos retenciones en la fuente 2016		- 8.536,62
Total impuesto por anticipo 2017	2.284.423,31	- 1.420,31

20. EVENTOS SUBSECUENTES

b) Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de preparación de este informe, posterior al cierre del ejercicio, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-contables en la implementación de las NIIFs (Normas Internacionales de Información Financieras) que puedan afectar la interpretación de los mismos y pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera de la empresa.



Rodrigo Astudillo
Representante Legal



Jacqueline Garzon
Contadora General
CPA No17-720