TCC LOGIC ECUADOR S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2017
(Expresado en dólares americanos)

Nota 1. Constitución y Operaciones

TCC LOGIC ECUADOR S.A., se constituyó en la República del Ecuador el 06 de agosto de 2012, ante el Notario Vigésimo Sexto del cantón Quito Dr. Homero López Obando, inscripta en el registro mercantil el 03 de septiembre del 2012, numero 2875 tomo 143.

Su actividad económica principal consiste en "prestar servicios técnicos de logística, almacenamiento e inventario.

Nota 2. Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS) para Pymes, por sus siglas en inglés) y sus interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros al 31/12/2017 que se adjuntan, han sido preparados de conformidad a lo requerido con la Sección 3 de las NIIFS para Pymes, los primeros estados financieros conforme a las NIIFS incluirán Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, estado de cambios en el patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo e incluyen las notas a los Estados Financieros.

Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano siendo la moneda funcional y de presentación.

Uso de estimaciones, juicios y reclasificaciones

La preparación de los estados financieros de conformidad con NIIF requiere que la Compañía registre estimaciones, supuestos o juicios que afectan la aplicación de las políticas y los valores de los activos, pasivos, ingresos y gastos reportados, sin embargo, al llevar poco tiempo de constituida la empresa no se realizaron ningún tipo de estimaciones.

Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al 1 de enero al 31 de diciembre de 2017. Los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Accionistas, el 30 de marzo del 2018.

Nota 3. Resumen de las principales políticas de contables

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

- **Flujo de efectivo y equivalentes de efectivo**

Para propósitos de la presentación en el estado de flujos de efectivo, la Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con vencimiento menor a los 90 días, los cuales se presentan al costo, que se aproxima al valor de mercado con vencimientos menores o iguales a tres meses. Por su naturaleza han sido adquiridos y mantenidos por la Compañía para obtener rendimientos.

- **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Los costos y gastos son reconocidos en el estado de resultados en el momento en que se incurren, por el método de devengado.

- Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar están valoradas a su valor probable de recuperación
La estimación para cuentas de dudoso recaudo se carga a los gastos del ejercicio.

- Propiedad, planta y equipos.

Los bienes de propiedad, planta y equipo se muestran al valor acumulado al 31 de diciembre de 2016

Las tasas de depreciación aplicadas son:

Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación	33%
Muebles y Enseres	10%

- Otros Activos

Los rubros de otros activos se encuentran registrados al costo de liquidación, estos activos son amortizables en línea recta en períodos de cinco años.

Nota 4. Efectivo y equivalentes del efectivo

Se refiere a:

La composición del efectivo y equivalentes es la siguiente:

	31/12/2017	31/12/2016
Caja Chica	2.050,00	1.000,00
Banco del Pichincha C.A.	16.928,88	49.374,98
Suman	***18.978,88***	***50.374,98***

Nota 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros son:

	31/12/2017	31/12/2016
Clientes Locales 1	355.467,30	180.353,17
Cuenta por Cobrar TCC Carga 2	212.820,72	413.417,31
Provisión Intereses por Cobrar CARCTCCLOGIC 2	-	-
Cuentas por cobrar Ingresos No Facturados 3	66.184,00	61.395,30
Anticipos por viaticos 4	1.713,90	117,71
(-) Provision Cuentas Incobrables 1	(117.199,68)	(2.578,16)
Anticipos a Proveedores 5	9.699,00	3.309,11
Anticipos y Cuentas por Cobrar Empleados 6	1.033,09	2.083,35
Anticipos por Siniestros	2.679,85	-
Suman	***532.398,18***	***658.097,79***

1. Cuentas por Cobrar Comerciales por facturación de servicios del período corriente

2. Corresponde a los Préstamos efectuados a CARGTCCLOGIC SA.
3. Corresponde al reconocimiento de ingresos que no se facturo a la fecha del balance.
4. Correspondiente a anticipos entregados a Empleados para gastos por viáticos.
5. Se mantienen pagos a proveedores por concepto de anticipos pendientes de cruzar en facturación.
6. Correspon de al saldo de anticipos de sueldo y préstamos que se han efectuado a los empleados.
7. Corresponde a pagos efectuados por Siniestros pendientes de cobro

Nota 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Crédito Tributario Iva	-	26.784,54
Crédito Tributario Retenciones de IVA	22.754,67	1.083,09
2% Servicios	9.706,89	726,45
1% Trasnporte	2.048,60	2.285,33
Otras Retenciones	33.529,40	-
Crédito Tributario Años Anteriores	5.742,61	2.730,83
Credito Tributario por Anticipo de Dividendos	3.557,62	-
Suman	***77.339,79***	***33.610,24***

Nota 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Garantia de Arriendo	7.796,50	7.796,50
Seguros Pagados por Anticipados	2.483,79	3.931,24
Suman	***10.280,29***	***11.727,74***

Nota 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Muebles y Enseres	26.017,77	23.118,85
Maquinaria y Equipo	7.357,12	7.357,12
Equipos de Computacion y Software	24.811,91	19.929,61
Vehiculos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero	62.662,22	62.662,22
Dep. Acum. Muebles y Enseres	(8.095,75)	(5.498,60)
Dep. Acum. Maquinaria y Equipos	(2.400,76)	(1.665,04)
Dep. Acum. Equipo de Computacion y Software	(17.635,63)	(11.639,10)
Dep. Acum. Vehiculos, Equipo de Transporte	(41.770,25)	(29.237,81)
Suman	***50.946,63***	***65.027,25***

Nota 9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Inversión CARGTCCLOGIC	1,00	1,00
Activo por IR Diferido Pérdidas Tributarias	10.173,42	106.335,73
Anticipos de Dividendos	16.171,00	-
Suman	***26.345,42***	***106.336,73***

Nota 10. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas y Docum. por Pagar no Relacionados Locales 1	196.465,87	120.342,03
Cuentas y Docum. por Pagar Relacionados Del Exterior 1	3.985,53	-
Reembolsos de Caja chica 2	130,42	924,52
Provisión de Costos y Gastos no Facturados 3	23.853,00	11.826,82
Otras Cuentas y Dctos por Pagar Recaudos 4	17.258,94	-
Suman	***241.693,76***	***133.093,37***

1. Corresponde a los saldo que mantene la empresa por pagar a proveedores por facturas u otros documentos emitidos por servicios o reembolsos.
2. Saldos por reponer en caja chica al 31/12/2017 que no se han cancelado a la fecha de cierre
3. Corresponde a los valores de gastos por servicios no facturados pero que ya fueron prestados.
4. Valores pendientes de devolución por Recaudos de Terceros

Nota 11. OBLIGACIONES CORRIENTES

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Impuestos por pagar 1	83.305,91	4.376,73
Aportes por Pagar 2	2.427,81	3.471,09
Fondos de Reserva por Pagar 2	158,21	360,94
Préstamos Hipotecarios Por Pagar 2	433,68	433,81
Préstamos Quirografarios por Pagar 2	525,17	940,50
Provision Decimo Tercero 3	794,12	1.339,15
Provision Decimo Cuarto 3	2.812,50	3.509,53
Provision Vacaciones 3	10.543,80	9.326,52
Sueldos y Finiquitos Por Pagar 4	11.226,70	169,74
Provision Jubilacion Patronal 3	3.327,53	3.198,69
Provision Para Desahucio 3	2.488,60	1.727,41
Suman	***118.044,03***	***28.854,11***

1. Al 31/12/2016 se muestran los saldos por pagar correspondientes a los valores a pagar por impuestos mensuales.
2. Saldo de los aportes y demás cuentas por pagar al IESS del mes de diciembre de 2016.
3. Provisiones de beneficios sociales de acuerdo a la normativa vigente y a estudios actuariales.
4. Al 31/12/2016 se muestra el saldo de cuentas por pagar a empleados por concepto de sueldos o finiquitos.

Nota 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Préstamos Bancarios	849.988,91	780.000,00
Suman	***849.988,91***	***780.000,00***

Al corte del 31/12/2016 la empresa mantiene préstamos con las siguientes instituciones:

1. Bancolombia.- Institución Bancaria de COLOMBIA por el valor de 200.000,00 dólares. Este préstamo fue registrado en el Banco Central con fecha 17/12/2015 con registro No. 151517

1. Bancolombia.- Institución Bancaria de COLOMBIA por el valor de 80.000,00 dólares. Este préstamo fue registrado en el Banco Central con fecha 10/12/2015 con registro No. 151456

1. Bancolombia.- Institución Bancaria de COLOMBIA por el valor de 70.000,00 dólares. Este préstamo fue registrado en el Banco Central con fecha 15/03/2018 con registro No. 160569

1. Banco Agrícola.- Institución Bancaria de EL SALVADOR por el valor de 499.988,91 dólares. Este préstamo fue registrado en el Banco Central con fecha 07/12/2015 con registro No. 151445.

Nota. 13 CUENTAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Cuentas Por pagar Relacionadas del Exterior 1	691.000,00	235.662,00
Intereses por Pagar 1	30.563,34	-
Suman	***721.563,34***	***235.662,00***

Nota 14. CAPITAL SOCIAL, APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES Y RESERVAS

Se compone de:

	31/12/2017	31/12/2016
Capital Social	12.500,00	12.500,00
Suman	***12.500,00***	***12.500,00***

El capital social de la empresa no cambia a la fecha de corte.

Nota 15. RESULTADOS

Se compone de:

	31/12/2017
Pérdida años anteriores	339.986,69
Otros Resultados Integrales por Calculos Actuariales 1	4.913,60
Suman	***344.900,29***

De acuerdo al Estudio Actuarial se obtuvo un resultado integral de utilidad.

.

Nota 16. INGRESOS

Se compone de:

	31/12/2017
Servicios Tarifa 0%	776.592,28
Servicios Tarifa diferente de 0%	56.035,20
Exportaciones de Servicios	223.529,40
Otros Ingresos Gravados	85.662,00
Ingresos Financieros	3.794,53
Suman	***1.145.613,41***

Nota 17. GASTOS

Se compone de:

	31/12/2017
Gastos Operativos 1	1.238.138,75
Gastos de ventas 2	85.767,75
Gastos Adminsitrativos 3	472.249,93
Gastos Financieros 4	145.722,43
Suman	***1.941.878,86***

1. Se consideran Gastos Operativos todos los pagos de nómina y gastos relacionados directamente con el giro del negocio
2. Como gastos de ventas tenemos toodos los gastos relacionados con la nómina y pagos que representan gestión de ventas para la empresa
3. Los gastos administrativos están conformados por los gastos del personal y pagos netamente destinados a la administración de la empresa
4. Se registran todos los gastos de comisiones de bancos y pagos de intereses e ISD.

Nota 18. Hechos relevantes y Eventos Subsecuentes

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.

Asertenco Cía. Ltda.