

TELKOTOOLS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. OPERACIONES

TELKOTOOLS fue constituida en Ecuador el 23 de agosto de 2005 y su objeto social son las ACTIVIDADES DE SERVICIOS PETROLEROS.

2. Políticas Contables

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos y costos de actividades ordinarias.- se reconocen con base según la prestación de los servicios.

3. Efectivos y Equivalentes

La Compañía tiene en efectivo, al 31 de diciembre de 2014 dispone de un saldo por \$ 500,00

Moneda de Curso Legal		500,00
Caja General	500,00	

4. Cuentas por Cobrar

La compañía registra cuentas por cobrar por \$30,000.00

A terceros		30.000,00
Cuentas por cobrar clientes	30.000,00	

5. Inventarios

La compañía cuenta con Inventario de suministros y materiales y producto terminado, con su respectiva provisión

Inventarios		12.122,81
Inventario suministro y materiales	1.578,85	
Inventario productos terminados	11.715,91	
Provisión de inventario productos terminados	-1.171,95	

6. Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía dispone de los siguientes activos, con su respectiva depreciación

ACTIVOS FIJOS	65.969,44
----------------------	-----------

TELKOTOOLS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Muebles y enseres	430,11
Maquinaria equipo e instalaciones	11.966,24
Equipo de computación y software	1.884,27
Vehículos	44.236,07
Otros, propiedad planta y equipo	7.452,75

7. Otros Activos Corriente

Un resumen de otros activos corriente, es como sigue:

Retenciones en la Fuente		4.141,56
Crédito tributario años anteriores	4.141,56	
Impuesto al Valor Agregado		16.864,67
CREDITO TRIBUTARIO IVA		15.411,43
Crédito tributario IVA por adquisiciones	15.411,43	
Anticipo impuesto a la renta		1.453,24
Anticipo impuesto a la renta	1.453,24	
 ACTIVOS INTANGIBLE		 232,05
Activos intangibles	232,05	
 Depreciación Acumulada		 - 22.379,02
(-) Depreciación acumulada vehículo	- 22.379,02	
Amortización acumulada		- 232,05
(-) Amortización acumulada	- 232,05	

8. Otros Pasivos Corrientes

Un resumen de otros pasivos corrientes, es como sigue:

TELKOTOOLS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Préstamo accionistas	6.798,32
Proveedores varios por pagar	3.524,00
Aporte patronal y personal IESS	6.168,01
Decimo tercero por pagar	58,22
Decimo cuarto por pagar	283,33
Liquidación contadora	2.000,00
Participación a trabajadores	847,83
Impuesto a la renta sociedades	866,88
Retenciones Impuesto a al renta	52,21
TRAICON	74.383,00
Préstamo accionistas locales	11.384,13
TOTAL	106.365,93

9. Participación de Trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores participan en las utilidades anuales de las compañías en u 15% de la utilidad del ejercicio

10. Impuesto a la Renta

De acuerdo con las disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 22%, sobre las utilidades gravables, con una reducción del 10% sobre la porción que se capitalice. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas o socios extranjeros no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

Una conciliación entre la ganancia según los estados financieros y la ganancia tributaria es como sigue:

<i>Utilidad/Perdida contable</i>	5.652,17
Participación trabajadores	847,83
Ingresos excentos	
Gastos no deducible	732,11
Amortización de pérdida tributaria	1.596,07
BASE IMPONIBLE	3.940,38
TARIFA DE IR	22%
IR CAUSADO	866,88

TELKOTOOLS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

11. Patrimonio

Capital Social.- El capital social consiste de \$800.00 participaciones de USD. \$ 1,00 valor nominal unitario

CAPITAL		20.321,08
Aporte en Efectivo	800,00	
Aportes futura capitalización	19.521,08	
RESERVAS		893,75
Reserva Legal	893,75	
RESULTADOS ACUMULADOS		- 23.905,01
Resultado Ejercicio 2013	- 23.722,22	
Perdidas acumuladas	- 182,79	
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		3.543,71
Resultado ejercicio corriente	3.543,71	



Roberto Zambrano
GERENTE

Carolina Rocha
CONTADOR