

## **TECKNOLOGISTIC S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015**

**(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)**

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2016.

### **IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

TECKNOLOGISTIC S.A. es una empresa que presta servicios de montaje e instalación y reparación de partes para la industria en general; que se estableció en el Ecuador en el mes de Abril del 2006.

### **POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

### **ESTADOS FINANCIEROS**

#### Bases de Presentación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

#### Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

## **NOTA 6**

### **6 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un resumen de efectivo y equivalente de efectivo, es como sigue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Caja	115,96	147,52
Bancos	106 768,51	162 494,42
	<u><b>106 884,47</b></u>	<u><b>162 641,94</b></u>

## **NOTA 7**

### **7. Cuentas por Cobrar Clientes**

Un resumen de cuentas por cobrar clientes:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
CTAS POR COBRAR CLIENTES	655 791,91	690 830,45
<b>TOTAL</b>	<b>655 791,91</b>	<b>690 830,45</b>
ACTIVOS INTANGIBLES	20,06	20,06
	<u><b>884 066,44</b></u>	<u><b>950 035,92</b></u>

## **NOTA 8**

### **8. Inventario y Mercadería en Transito**

Un resumen de inventario en bodega y mercadería en transito

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Inventario Bodega	35 865,00	35 865,00
Mercadería en transito	56 451,96	56 844,03
<b>TOTAL</b>	<u><b>92 316,96</b></u>	<u><b>92 709,03</b></u>

## **NOTA 9**

### **9. Otros Activos Corrientes.**

Un resumen de cuentas por cobrar terceros.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Ctas por Cobrar Santiago Gavilanes	63 120,81	63 120,81
Ctas por cobrar Anticipo Empleado	5 609,23	2 191,16
Anticipo Proveedores	748,42	3 472,61
<b>TOTAL</b>	<b>69 478,46</b>	<b>68 784,58</b>

### **NOTA 10**

#### **10. Activo por impuestos corrientes.**

Un resumen de cuentas por impuestos anticipados ..

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Retenciones Acumuladas	50 165,40	73 881,72
Credito Tributario (ivas)	16 293,65	23 810,08
<b>TOTAL</b>	<b>66 459,05</b>	<b>97 691,80</b>

### **NOTA 11**

#### **11. Activo Intangibles.**

Un resumen de activos intangibles:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Gastos de Conatitucion	20,06	20,06
<b>TOTAL</b>	<b>20,06</b>	<b>20,06</b>

### **NOTA 12**

#### **12. Propiedad planta y equipo**

Los saldos son como sigue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Edificios e Instalaciones	170 934,38	170 934,38
Maquinarias y Equipos	3 583,48	3 583,48
Vehículos	160 529,17	124 942,76
Sistemas y Software informáticos	8 010,81	8 010,81
Muebles y Enseres	1 737,09	1 737,09

(Depreciación Acumulada)	(124 215,81)	(62 409,76)
<b>TOTAL</b>	<b>220 579,12</b>	<b>246 798,76</b>

## **PASIVOS**

### **NOTA 13**

#### **13. Pasivos corrientes**

**Valores por pagar proveedores locales y del exterior:**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cuentas y Documentos por pagar Proveedores Locales	400 733,64	679 697,68
Cuentas y Documentos por pagar del Exterior	360 275,02	260 950,50
<b>TOTAL</b>	<b>761 008,66</b>	<b>940 648,18</b>

#### **13.1 Cuentas por pagar obligaciones sociales**

Corresponde a los valores provisionados por concepto de beneficios sociales de los empleados de la Empresa, quienes prestan sus servicios bajo relación de dependencia; el detalle es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	2 022,49	1560.41
Décimo Tercer Sueldo	1 615,81	438.71
Décimo Cuarto Sueldo	1 052,31	831.85
Vacaciones	1 401,94	8 543,21
Sueldos por pagar		5 605,52
<b>TOTAL</b>	<b>6 092,55</b>	<b>15 419,29</b>

### **NOTA 14**

#### **14.1 Cuentas por pagar obligaciones fiscales**

Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas por la Empresa por concepto de IVA y de impuesto a la renta, las mismas que son pagadas al Servicio de Rentas Internas en forma mensual; el detalle es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Impuesto al Valor agregado	1 182,53	12 087,75
Retenciones en la fuente	1 989,33	3 338,33
<b>TOTAL</b>	<b>3 171,86</b>	<b>15 426,08</b>

#### 14.2 Cuentas por pagar terceros

El detalle es el siguiente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Cuentas por Pagar Max Paliz	54 232,64	49 376,50
<b>TOTAL</b>	<b>54 232,64</b>	<b>49 376,50</b>

#### NOTA 15

##### 15. Patrimonio

Se presenta en la cuenta del patrimonio los excedentes acumulados de los años anteriores y resultados del ejercicio.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Capital Suscrito y Pagado	800,00	800,00
Resultado Ejercicios Anteriores	283 198,58	305 539,13
Reserva Legal	400,00	400,00
<b>TOTAL</b>	<b>284 398,58</b>	<b>306 739,13</b>

#### NOTA 16

##### 16. Ingresos

Corresponde a los valores por ventas netas locales realizadas durante el periodo 2016..

<b>2016</b>	<b>2015</b>
-------------	-------------

Ventas Distribuidor con tarifa diferente de 0%	1 983 413,38	2 271 040,40
Ventas Distribuidor con tarifa 0%	23 607,36	577 891,39
<b>TOTAL</b>	<b>2 007 020,74</b>	<b>2 848 931,79</b>

## Gastos

### NOTA 18

#### 18. Remuneraciones

Un resumen de remuneraciones es como sigue;

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Sueldos	95 080,78	76 387.04
Decimotercer sueldo	8 164,55	5 796.02
Decimocuarto sueldo	3 791,21	2 804.15
Vacaciones	3 863,95	2 898,01
Aporte patronal	10 576,75	10 664,70
Fondo de reserva	2 501,02	2 567,76
Indemnizaciones	8 126,67	7 344,78
	<b>135 182,06</b>	<b>108 462,46</b>

### **NOTA 19**

#### **19. Servicios básicos.**

Un resumen de servicios básicos es como sigue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Agua y Alcantarillado	62,43	39,73
Energia Luz	513,63	487,47
Servicio Telefonico	3 472,44	1 882,34
<b>TOTAL</b>	<b>4 058,50</b>	<b>2 409,54</b>

### **NOTA 20**

#### **20. Servicios generales**

Un resumen de servicios generales:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Promocion y Publicidad		154,32
Medico y Botiquin		-
Gastos Servicios no reembolsables	4 315,76	8 478,23
Consumo de Servicios kamana	118 157,98	175 192,71
Consumo de Servicios shaya	131 886,30	
Servicios de Vigilancia	336,00	336,00
Servicios Externos	40 925,55	24 198,50
Gastos no Operacionales.	45 027,63	18 064,92
Contabilidad Tercerizada	15 891,32	9 347,70
<b>TOTAL</b>	<b>356 540,54</b>	<b>235 772,38</b>

## **NOTA 21**

### **21. Honorarios Profesionales.**

Un resumen de saldos de honorarios profesionales:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Honorarios Profesionales.	6 425,26	26 020,10
<b>TOTAL</b>	<b>6 425,26</b>	<b>26 020,10</b>

## **NOTA 22**

### **22. Transporte Local.**

Un resumen de saldos en Transporte y Traslados:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Transporte Local	503 653,00	17 846,89
Transporte en Proyectos	18 950,00	217 691,21
<b>TOTAL</b>	<b>522 603,00</b>	<b>235 538,10</b>

## **NOTA 23**

### **23. Arrendamientos.**

Un resumen de pago por arriendo es como sigue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Arriendo Inmuebles	1 364,13	6 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 364,13</b>	<b>6 000,00</b>

## **NOTA 24**

#### 24. Instalaciones, mantenimiento y reparación.

Un resumen de saldos en instalaciones mantenimientos y reparación:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Aseo y Limpieza	1 979,00	
Mantenimiento Vehiculos	2 026,86	942,32
Mantenimiento Edificios		533,82
Mantenimiento de maquinaria y equipo	687.82	2 714,71
Mantenimiento oficinas	2092,33	610,98
Mnatenimiento de Sistemas	535,00	2 190,00
<b>TOTAL</b>	<b>7 321,01</b>	<b>6 991,83</b>

#### NOTA 25

#### 25. Impuestos, Contribuciones y otros.

Un resumen de saldos en Impuestos , contribuciones y otros:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Pago Anticipo SRI	1 277,79	
Iva cargado al Gasto	222,95	
Impuesto de Vehiculos	6 686,96	6 127,49
Impuestos Municipales	9 945,93	
Pago Superintencia de Compañias	1 101,17	1 468,94
<b>TOTAL</b>	<b>19 234,80</b>	<b>7 596,43</b>

#### NOTA 26

#### 26. Suministros, Materiales y Repuestos.

Un resumen de saldos en Suministros, Materiales y Repuestos:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Materiales e Insumos de limpieza	1 028,69	1 679,24
Combustible y Lubricantes	102,37	-
Repuestos y Accesorios	2 560,42	
Papeleria y Utiles de Escritorio	1 254,60	678,87
<b>TOTAL</b>	<b>4 946,08</b>	<b>2 358,11</b>

## **NOTA 27**

### **27. Servicios, Seguros, Comisiones Financieras y otros.**

Un resumen de saldos en Servicios , Seguros, Comisiones Financieras y otros.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Seguro Medico		5 265,63
Seguro Vehicular	2 338,09	0
Seguros Generales	14 815,50	25 109,80
Gasto Bancarios	2 150,33	-
<b>TOTAL</b>	<b>19 303,92</b>	<b>30 375,43</b>

## **NOTA 28**

### **28. Costo de transacciones bancarias.**

Un resumen de saldos de gastos de transacciones bancarias.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Servicios Bancarios		1 775,39
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>1 775,39</b>

## **NOTA 29**

### **29. Intereses Financieros.**

Un resumen de saldos de Intereses por Prestamo Financiero:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Intereses Financieros	-	7 577,84
<b>TOTAL</b>		<b>7 577,84</b>

## **NOTA 30**

### **30. Provision Gastos.**

Un resumen de saldos en Provisión de Gastos:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Provision de Gastos	-	515 992,85
<b>TOTAL</b>		<b>515 992,85</b>

**NOTA 31**

**31. Bienes de uso y consumo corriente**

Se refiere a:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Gastos de Bienes no reembolsables	1 127,01	-
Consumo de Bienes kamana	42 011,72	-
Consumo de bienes shaya	42 679,51	-
Gastos no deducibles	7 470,41	-
<b>TOTAL</b>	<b>93 288,65</b>	<b>0,00-</b>

**NOTA 32**

**32. Gastos de viaje.**

Se refiere a:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Gastos de viaje y traslado	3 649,10	17,00
Viático, pasaje, taxi	2 201,41	
Alimentación y restaurante		544,02
Gasto de Eventos y Reuniones		3 390,44
<b>TOTAL</b>	<b>5 850,51</b>	<b>3 951,46</b>

**NOTA 33.**

**33. Depreciación**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Amortizacion Gastos de Construccion</i>	33 849,00	33 849,00
Depreciación Vehiculos	30 018,61	21 529,44
<b>TOTAL</b>	<b>63 867,61</b>	<b>55 378,44</b>

