

## **TECKNOLOGISTIC S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016**

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

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2017.

#### **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 2017 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>2017</b>	<b>2016</b>
Caja	225,96	115,96
Bancos	376.053,68	106.768,51
	<b>376.279,64</b>	<b>106.884,47</b>

## **NOTA 7**

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

Un resumen de cuentas por cobrar clientes:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
CTAS POR COBRAR CLIENTES	182.211,23	655.791,91
PROVISIONES CREDITOS	(2.988,39)	(2.988,39)
INCOBRABLES	<b>179.222,84</b>	<b>652.803,52</b>

## **NOTA 8**

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

Un resumen de inventario en bodega y mercadería en transito

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Inventario Bodega	35 865,00	35 865,00
Mercadería en transito	69.784,26	56.451,96
<b>TOTAL</b>	<b>105.649,26</b>	<b>92.316,96</b>

## **NOTA 9**

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

Un resumen de cuentas por cobrar terceros.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ctas por Cobrar Santiago Gavilanes	66.109,20	66.109,20
Ctas por cobrar Anticipo Empleado	1.416,54	5.609,23

Anticipo Proveedores		7.265,22	748,42
<b>TOTAL</b>		<u>74.790,96</u>	<u>72.466,85</u>

### **NOTA 10**

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

Un resumen de cuentas por impuestos anticipados ..

		<b>2017</b>	<b>2016</b>
Retenciones Acumuladas		73.430,13	50.165,40
Credito Tributario (ivas)		24.813,57	16.293,65
<b>TOTAL</b>		<u>98.243,70</u>	<u>66.459,05</u>

### **NOTA 11**

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

Un resumen de activos intangibles:

		<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gastos de Constitución		20,06	20,06
<b>TOTAL</b>		<u>20,06</u>	<u>20,06</u>

### **NOTA 12**

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

Los saldos son como sigue:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Edificios e Instalaciones	170.934,38	170.934,38
Maquinarias y Equipos	3.583,48	3.583,48
Vehículos	188.419,21	160.529,17
Sistemas y Software informáticos	9.135,65	8.010,81
Muebles y Enseres	3.446,47	1.737,09
(Depreciación Acumulada)	(197.319,93)	(124.215,81)
<b>TOTAL</b>	<u>178.199,26</u>	<u>220.579,12</u>

## PASIVOS

### NOTA 13

#### 13. Pasivos corrientes

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Cuentas y Documentos por pagar Proveedores Locales	336.179,03	400.733,64
Cuentas y Documentos por pagar del Exterior	226.304,93	360.275,02
<b>TOTAL</b>	<b>562.483,96</b>	<b>761.008,66</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>2017</b>	<b>2016</b>
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	1.737,87	2.022,49
Décimo Tercer Sueldo	698,78	1.615,81
Décimo Cuarto Sueldo	1.562,50	1.052,31
Vacaciones	4.844,26	1.401,94
Sueldos por pagar y otros	796,22	
<b>TOTAL</b>	<b>9.639,63</b>	<b>6.092,55</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>2017</b>	<b>2016</b>
Impuesto al Valor agregado	458,17	1.182,53
Retenciones en la fuente	1.102,00	1.989,33
<b>TOTAL</b>	<b>1.560,17</b>	<b>3.171,86</b>

## 14.2 Cuentas por pagar terceros

El detalle es el siguiente:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Cuentas por Pagar Max Paliz	48.539,63	54.232,64
<b>TOTAL</b>	<b>48.539,63</b>	<b>54.232,64</b>

## NOTA 15

### 15. Patrimonio

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Capital Suscrito y Pagado	800,00	800,00
Resultado Ejercicios Anteriores	354.971,08	283.198,58
Utilidad del Ejercicio	34.011,25	102.625,74
Reserva Legal	400,00	400,00
<b>TOTAL</b>	<b>390.182,33</b>	<b>387.024,32</b>

## NOTA 16

### 16. Ingresos

Corresponde a los valores por ventas netas locales realizadas durante el periodo 2017..

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ventas Distribuidor con tarifa diferente de 0%	2.594.561,08	1.983.413,38
Ventas Distribuidor con tarifa 0%	12.038,97	23.607,36
<b>TOTAL</b>	<b>2.606.600,05</b>	<b>2.007.020,74</b>

### **Gastos**

## **NOTA 17**

### **17. Remuneraciones**

Un resumen de remuneraciones es como sigue;

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Sueldos	110.026,65	95.080,78
Decimotercer sueldo	8.334,50	8.164,55
Decimocuarto sueldo	4.394,32	3.791,21
Vacaciones	5.587,87	3.863,95
Aporte patronal	14.187,06	10.576,75
Fondo de reserva	4.180,72	2.501,02
Indemnizaciones	4.608,96	8.126,67
<b>TOTAL</b>	<b>151.320,08</b>	<b>135.182,06</b>

## **NOTA 18**

### **18. Servicios básicos.**

Un resumen de servicios básicos es como sigue:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Agua y Alcantarillado	44,35	62,43
Energía Luz	532,63	513,63
Servicio Telefónico	1.590,15	3.472,44
<b>TOTAL</b>	<b>2.167,13</b>	<b>4.048,50</b>

## **NOTA 19**

### **19. Servicios generales**

Un resumen de servicios generales:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gastos Servicios no reembolsables	4.038,70	4.315,76
Consumo de Servicios kamana	99.983,63	118.157,98
Consumo de Servicios shaya	130.176,80	131.886,30
Servicios de Vigilancia	336,00	336,00
Servicios Externos	152.860,60	40.925,55
Gastos no Operacionales.	14.715,89	45.027,63
Contabilidad Terceizada	22.000,00	15.891,32
<b>TOTAL</b>	<b>424.111,62</b>	<b>356.540,54</b>

## **NOTA 20**

### **20. Honorarios Profesionales.**

Un resumen de saldos de honorarios profesionales:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Honorarios Profesionales.	38.552,90	6.425,26
<b>TOTAL</b>	<b>38.552,90</b>	<b>6.425,26</b>

## **NOTA 21**

### **21. Transporte Local.**

Un resumen de saldos en Transporte y Traslados:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Transporte Local	608.987,29	503.653,00
Transporte en Proyectos	48.396,01	18.950,00
<b>TOTAL</b>	<b>657.383,30</b>	<b>522.603,00</b>

## **NOTA 22**

### **22. Arrendamientos.**

Un resumen de pago por arriendo es como sigue:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Arriendo Inmuebles	-	1.364,13
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>1.364,13</b>

## **NOTA 23**

### **23. Instalaciones, mantenimiento y reparación.**

Un resumen de saldos en instalaciones mantenimientos y reparación:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Aseo y Limpieza	2.204,00	1.979,00
Mantenimiento Vehículos	2.402,38	942,32

Mantenimiento Edificios	3.100,00	0,00
Mantenimiento de maquinaria y equipo	255,00	687,82
Mantenimiento oficinas	19.731,72	2.092,33
Mantenimiento de Sistemas	2.738,28	535,00
<b>TOTAL</b>	<b>30.431,38</b>	<b>7.321,01</b>

#### **NOTA 24**

#### **24. Impuestos, Contribuciones y otros.**

Un resumen de saldos en Impuestos, contribuciones y otros:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Pago Anticipo SRI	0,00	1.277,79
Iva cargado al Gasto	168,38	222,95
Impuesto de Vehículos	4.511,98	6.686,96
Impuestos Municipales	6.325,92	9.945,93
Pago Superintendencia de Compañías	993,45	1.101,17
<b>TOTAL</b>	<b>11.999,73</b>	<b>19.234,80</b>

#### **NOTA 25**

#### **25. Suministros, Materiales y Repuestos.**

Un resumen de saldos en Suministros, Materiales y Repuestos:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Materiales e Insumos de limpieza	2.666,37	1.028,69
Combustible y Lubricantes	117,95	102,37
Repuestos y Accesorios	8.570,37	2.560,42
Papelería y Útiles de Escritorio	1.091,08	1.254,60
<b>TOTAL</b>	<b>12.445,77</b>	<b>4.946,08</b>

#### **NOTA 26**

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

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Seguro Medico	2.631,27	
Seguro Vehicular	5.636,65	2.338,09
Seguros Generales	13.158,50	14.815,50

<b>TOTAL</b>	<b>21.426,42</b>	<b>19.303,92</b>
--------------	------------------	------------------

**26.1 Costo de transacciones bancarias.**

Un resumen de saldos de gastos de transacciones bancarias.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Servicios Bancarios	5.255,33	2.150,33
<b>TOTAL</b>	<b>5.255,33</b>	<b>2.150,33</b>

**26.2. Intereses Financieros.**

Un resumen de saldos de Intereses por Prestamos Financiero:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Intereses Financieros	5.483,59	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.483,59</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 27**

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

Se refiere a:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gastos de Bienes no reembolsables	1.360,55	1.127,01
Consumo de Bienes kamana	23.033,22	42.011,72
Consumo de bienes shaya	23.436,71	42.679,51
Gastos no deducibles	7.978,24	7.470,41
<b>TOTAL</b>	<b>55.808,72</b>	<b>93.288,65</b>

**NOTA 28**

**28. Gastos de viaje.**

Se refiere a:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gastos de viaje y traslado	1.241,41	3.649,10
Viático, pasaje, taxi		2.201,41
Alimentación y restaurante	1.172,59	0,00

Gasto de Gestión	1.289,34	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.703,34</b>	<b>5.850,51</b>

**NOTA 29.**

**29. Depreciación**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<i>Amortización Gastos de</i>	33.849,00	<i>33.849,00</i>
<i>Construcción</i>		
Depreciación Vehículos	47.070,44	30.018,61
<b>TOTAL</b>	<b>80.919,44</b>	<b>63.867,61</b>

---