

## **TECKNOLOGISTIC S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017**

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

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2018.

### **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>2018</b>	<b>2017</b>
Caja	354,89	225,96
Bancos	317.398,43	376.053,68
	<u><b>317.753,32</b></u>	<u><b>376.279,64</b></u>

## **NOTA 7**

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

Un resumen de cuentas por cobrar clientes:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
CTAS POR COBRAR CLIENTES	710.863,72	182.211,23
PROVISIONES CREDITOS INCOBRABLES	(2.988,39)	(2.988,39)
	<u><b>7073875,33</b></u>	<u><b>179.222,87</b></u>

## **NOTA 8**

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

Un resumen de inventario en bodega y mercadería en transito

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Inventario Bodega	45.877,23	35.865,00
Mercadería en transito	64.038,39	69.784,26
<b>TOTAL</b>	<u><b>109.915,94</b></u>	<u><b>105.649,26</b></u>

## **NOTA 9**

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

Un resumen de cuentas por cobrar terceros.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ctas por Cobrar Santiago Gavilanes	66.109,20	66.109,20
Ctas por cobrar Anticipo Empleado	4.114,41	1.416,54
Anticipo Proveedores	77.758,30	7.265,22
<b>TOTAL</b>	<b>147.981,91</b>	<b>74.790,96</b>

### **NOTA 10**

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

Un resumen de cuentas por impuestos anticipados ..

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Retenciones Acumuladas	119.892,91	73.430,13
Credito Tributario (ivas)	82.027,39	24.813,57
<b>TOTAL</b>	<b>201.920,30</b>	<b>98.243,70</b>

### **NOTA 11**

#### **11. Propiedad planta y equipo**

Los saldos son como sigue:

	<b>2017</b>	<b>2017</b>
Edificios e Instalaciones	170.934,38	170.934,38
Maquinarias y Equipos	3.583,48	3.583,48
Vehículos	188.419,21	188.419,21
Sistemas y Software informáticos	9.135,65	9.135,65
Muebles y Enseres	3524,94	3.446,47
(Depreciación Acumulada)	(271.281,19)	(197.319,93)
<b>TOTAL</b>	<b>104.316,47</b>	<b>178.199,26</b>

### **PASIVOS**

### **NOTA 12**

#### **12. Pasivos corrientes**

Valores por pagar proveedores locales y del exterior:

<b>2018</b>	<b>2017</b>
-------------	-------------

Cuentas y Documentos por pagar Proveedores Locales	349.028,51	336.179,03
Cuentas y Documentos por pagar del Exterior	555.826,41	226.304,93
<b>TOTAL</b>	<b>904.854,92</b>	<b>562.483,96</b>

### **NOTA 13**

#### **13. 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>2018</b>	<b>2017</b>
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	2.961,05	1.737,87
Décimo Tercer Sueldo	1.389,67	698,78
Décimo Cuarto Sueldo	1.471,34	1.562,50
Vacaciones	6.850,98	4.844,26
Sueldos por pagar y otros	738,56	796,22
<b>TOTAL</b>	<b>13.411,60</b>	<b>9.639,63</b>

### **NOTA 14**

#### **14. 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>2018</b>	<b>2017</b>
Impuesto al Valor agregado	4.818,83	458,17
Retenciones en la fuente	2.816,01	1.102,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.634,84</b>	<b>1.560,17</b>

### **NOTA 15**

#### **15. Cuentas por pagar terceros**

El detalle es el siguiente:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cuentas por paga no reembol	12.909,79	48.539,63
Cta. por Pagar prest.Produb	139.938,51	00,00
<b>TOTAL</b>	<b>152.848,30</b>	<b>48.539,63</b>

## **NOTA 16**

### **16. Patrimonio**

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Capital Suscrito y Pagado	800,00	800,00
Resultado Ejercicios Anteriores	368.089,63	283.198,58
Utilidad del Ejercicio	141.744,04	102.625,74
Reserva Legal	400,00	400,00
<b>TOTAL</b>	<b>511.033,67</b>	<b>387.024,32</b>

## **NOTA 17**

### **17. Ingresos**

Corresponde a los valores por ventas netas locales realizadas durante el periodo 2018..

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ventas Distribuidor con tarifa diferente de 0%	4.915.278,94	2.594.561,08
Ventas Distribuidor con tarifa 0%	3.918,92	23.607,36
<b>TOTAL</b>	<b>4.919.197,86</b>	<b>2.007.020,74</b>

## Gastos

### NOTA 18

#### 18. Remuneraciones

Un resumen de remuneraciones es como sigue;

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sueldos	90.351,13	110.026,65
Decimotercer sueldo	7.740,42	8.334,50
Decimocuarto sueldo	3.701,19	4.394,32
Vacaciones	3.870,21	5.587,87
Aporte patronal	13.027,20	14.187,06
Fondo de reserva	5.604,18	4.180,72
Indemnizaciones	620,31	4.608,96
<b>TOTAL</b>	<b>124.914,64</b>	<b>151.320,08</b>

### NOTA 19

#### 19. Servicios básicos.

Un resumen de servicios básicos es como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Agua y Alcantarillado	39,09	44,35
Energia Luz	566,79	532,63
Servicio Telefonico	502,56	1.590,15
<b>TOTAL</b>	<b>1.108,44</b>	<b>2.167,13</b>

### NOTA 20

#### 20. Servicios generales

20.1 Un resumen de servicios varios:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gastos Servicios no reembolsables	4.418,40	4.038,70
Consumo de Servicios kamana	26.835,93	99.983,63
Consumo de Servicios shaya	278.771,48	130.176,80
Servicios de Vigilancia	6.171,60	336,00
Servicios Externos	309.438,33	152.860,60
Gastos no Operacionales.	19.782,22	14.715,89
Contabilidad Tercerizada	17.800,00	22.000,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>663.217,96</u></b>	<b><u>424.111,62</u></b>

## 20.2. Bienes de uso y consumo corriente

Se refiere a:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gastos de Bienes no reembolsables	5.750,15	1.360,55
Consumo de Bienes kamana	22.097,52	23.033,22
Consumo de bienes shaya	2.025,55	23.436,71
Gastos no deducibles	9.025,11	7.978,24
<b>TOTAL</b>	<b><u>38.898,33</u></b>	<b><u>55.808,72</u></b>

## **NOTA 21**

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

Un resumen de saldos de honorarios profesionales:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Honorarios Profesionales.	13.367,67	38.552,90

<b>TOTAL</b>	<b>13.367,67</b>	<b>38.552,90</b>
--------------	------------------	------------------

**NOTA 22**

**22. Transporte Local.**

Un resumen de saldos en Transporte y Traslados:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Transporte Local	753.312,75	608.987,29
Transporte en Proyectos	11.335,08	48.396,01
<b>TOTAL</b>	<b>764.647,83</b>	<b>657.383,30</b>

**NOTA 23**

**23. Arrendamientos.**

Un resumen de pago por arriendo es como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Arriendo Inmuebles	5.600,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>5.600,00</b>	-

**NOTA 24**

**24. Instalaciones, mantenimiento y reparación.**

Un resumen de saldos en instalaciones mantenimientos y reparación:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aseo y Limpieza	580,00	2.204,00
Mantenimiento Vehiculos	2.198,22	2.402,38
Mantenimiento Edificios		3.100,00

Mantenimiento de maquinaria y equipo y alquiler	546,50	255,00
Mantenimiento oficinas	804,72	19.731,72
Mantenimiento de Sistemas	1.618,48	2.738,28
<b>TOTAL</b>	<b>5.747,92</b>	<b>30.431,38</b>

#### **NOTA 25**

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

Un resumen de saldos en Impuestos , contribuciones y otros:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Intereses y Multas	115,80	0,00
Iva cargado al Gasto	25,51	168,38
Impuesto de Vehiculos	3.111,96	4.511,98
Impuestos Municipales	6.115,08	6.325,92
Pago Superintendencia de Compañias	830,17	993,45
<b>TOTAL</b>	<b>10.198,52</b>	<b>11.999,73</b>

#### **NOTA 26**

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

Un resumen de saldos en Suministros, Materiales y Repuestos:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Materiales e Insumos de limpieza	4.103,37	2.666,37
Combustible y Lubricantes	00,00	117,95
Repuestos y Accesorios	11.102,23	8.570,37
Papeleria y Utiles de Escritorio	931,92	1.091,08
<b>TOTAL</b>	<b>16.137,52</b>	<b>12.445,77</b>

#### **NOTA 27**

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

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Seguro Medico	7.138,58	2.631,27
Seguro Vehicular	6.925,01	5.636,65
Seguros Generales	11.816,29	13.158,50

<b>TOTAL</b>	<u>25.879,88</u>	<u>21.426,42</u>
--------------	------------------	------------------

### 27.1 Costo de transacciones bancarias.

Un resumen de saldos de gastos de transacciones bancarias.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Servicios Bancarios	5.930,89	5.255,33
<b>TOTAL</b>	<u>5.930,89</u>	<u>5.255,33</u>

### 27.2. Intereses Financieros.

Un resumen de saldos de Intereses por Prestamo Financiero:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Intereses Financieros	16.817,28	5.483,59
<b>TOTAL</b>	<u>16.817,28</u>	<u>5.483,59</u>

## NOTA 28

### 28. Gastos de Gestion

Se refiere a gastos realizados para consumos varios

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gastos de Capacitacion	283,66	-
Tramites y Licencias	164,64	-
Portes, Correo-Valijas	329,74	-
Suscripciones y Avisos	344,50	-
<b>TOTAL</b>	<u>1.122,54</u>	<u>-</u>

## NOTA 29

### 29. Gastos de viaje.

Se refiere a:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gastos de viaje y traslado	8.090,08	1.241,41
Alimentación y restaurante	807,26	1.172,59
Combustible	890,61	1.289,34
<b>TOTAL</b>	<b>9.787,95</b>	<b>3.703,34</b>

**NOTA 30.**

**30. Depreciación**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Amortizacion</i> <i>Gastos</i> <i>de</i>	33.849,00	33.849,00
<i>Construccion</i>		
Depreciación Vehiculos	40.112,26	47.070,44
<b>TOTAL</b>	<b>73.961,26</b>	<b>80.919,44</b>

---