

TECKNOLOGISTIC S.A.

Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2019.

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:

	2019	2018
Caja	72,95	354,89
Bancos	53.123,05	317.398,43
	53.196,00	317.753,32

NOTA 7

7. Cuentas por Cobrar Clientes

Un resumen de cuentas por cobrar clientes:

	2019	2018
CTAS POR COBRAR CLIENTES	399.660,87	710.863,72
PROVISIONES CREDITOS INCOBRABLES	(2.988,39)	(2.988,39)
	396.672,48	707.875,33

NOTA 8

8. Inventario y Mercadería en Transito

Un resumen de inventario en bodega y mercadería en transito

	2019	2018
Inventario Bodega	45.877,23	45.877,23
Mercadería en transito	150.838,76	64.038,39
TOTAL	196.715,99	109.915,94

NOTA 9

9. Otros Activos Corrientes.

Un resumen de cuentas por cobrar terceros.

	2019	2018
Ctas por Cobrar Santiago Gavilanes	0,00	66.109,20
Ctas por cobrar Anticipo Empleado	2.534,04	4.114,41
Anticipo Proveedores	53.703,68	77.758,30
TOTAL	56.237,72	147.981,91

NOTA 10

10. Activo por impuestos corrientes.

Un resumen de cuentas por impuestos anticipados ..

	2019	2018
Retenciones Acumuladas	128.991,76	119.892,91
Credito Tributario (ivas)	115.281,21	82.027,39
TOTAL	244.272,97	201.920,30

NOTA 11

11. Propiedad planta y equipo

Los saldos son como sigue:

	2019	2018
Edificios e Instalaciones	170.934,38	170.934,38
Maquinarias y Equipos	3.583,48	3.583,48
Vehículos	0,00	188.419,21
Sistemas y Software informáticos	9.487,83	9.135,65
Muebles y Enseres	5.444,72	3.524,94
(Depreciación Acumulada)	(170.687,08)	(271.281,19)
TOTAL	18.763,33	104.316,47

PASIVOS

NOTA 12

12. Pasivos corrientes

Valores por pagar proveedores locales y del exterior:

2019	2018
-------------	-------------

Cuentas y Documentos por pagar Proveedores Locales	250.271,50	349.028,51
Cuentas y Documentos por pagar del Exterior	135.004,25	555.826,41
TOTAL	385.275,75	904.854,92

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:

	2019	2018
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS	3.370,51	2.961,05
Décimo Tercer Sueldo	2.350,14	1.389,67
Décimo Cuarto Sueldo	1.791,37	1.471,34
Vacaciones	6.274,95	6.850,98
Sueldos por pagar y otros	9,73	738,56
TOTAL	13.796,70	13.411,60

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:

	2019	2018
Impuesto al Valor agregado	1.977,11	4.818,83
Retenciones en la fuente	2.752,22	2.813,01
TOTAL	4.729,33	7.634,84

NOTA 15

15. Cuentas por pagar terceros

El detalle es el siguiente:

	2019	2018
Cuentas por paga no reembol	0,00	12.909,79
Cta. por Pagar prest.Produb	109.112,01	139.938,51
TOTAL	109.112,01	152.848,30

NOTA 16

16. Patrimonio

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

	2019	2018
Capital Suscrito y Pagado	800,00	800,00
Resultado Ejercicios Anteriores	449.292,86	368.089,63
Utilidad del Ejercicio	5.440,23	141.744,04
Reserva Legal	400,00	400,00
TOTAL	455.933,09	511.033,67

NOTA 17

17. Ingresos

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

	2019	2018
Ventas Distribuidor con tarifa diferente de 0%	3.175.177,32	4.915.278,94
Ventas Distribuidor con tarifa 0%	30.517,31	3.918,92
TOTAL	3.205.694,63	4.919.197,86

Gastos

NOTA 18

18. Remuneraciones

Un resumen de remuneraciones es como sigue;

	2019	2018
Sueldos	119.960,09	90.351,13
Decimotercer sueldo	9.936,38	7.740,42
Decimocuarto sueldo	5.369,80	3.701,19
Vacaciones	4.125,62	3.870,21
Aporte patronal	14.677,00	13.027,20
Fondo de reserva	4.953,41	5.604,18
Indemnizaciones	2.900,11	620,31
TOTAL	161.922,41	124.914,64

NOTA 19

19. Servicios básicos.

Un resumen de servicios básicos es como sigue:

	2019	2018
Agua y Alcantarillado	53,83	39,09
Energia Luz	487,80	566,79
Servicio Telefonico	784,14	502,56
TOTAL	1.325,77	1.108,44

NOTA 20

20. Servicios generales

20.1 Un resumen de servicios varios:

	2019	2018
Medico, droga y botiquines	14.116,53	7.138,58
Aseo y Limpieza	1.660,00	580,00
Consumo de Servicios kamana	138.220,73	26.835,93
Consumo de Servicios shaya	264.359,18	278.771,48
Consumo de Servicios Pañacocha	5.008,30	0,00
Servicios de Vigilancia	336,00	6.171,60
Servicios Externos	136.815,00	309.438,33
Servicio de Internet	1.500,80	0,00
Contabilidad Tercerizada	14.500,00	17.800,00
TOTAL	576.516,54	646.735,92

NOTA 21

21. Honorarios Profesionales.

Un resumen de saldos de honorarios profesionales:

	2019	2018
Honorarios Profesionales.	16.966,28	13.367,67
TOTAL	16.966,28	13.367,67

NOTA 22

22. Transporte Local.

Un resumen de saldos en Transporte y Traslados:

	2019	2018
Transporte Local	926.227,52	753.312,75
Transporte en Proyectos	17.653,61	11.335,08
TOTAL	943.881,13	764.647,83

NOTA 23

23. Arrendamientos.

Un resumen de pago por arriendo es como sigue:

	2019	2018
Arriendo Inmuebles	36.650,99	5.600,00
TOTAL	36.650,99	5.600,00

NOTA 24

24. Instalaciones, mantenimiento y reparación.

Un resumen de saldos en instalaciones mantenimientos y reparación:

	2019	2018
Mantenimiento Vehiculos	2.636,38	2.198,22
Alquiler de Maquinas y Equipos	10.200,09	0.00
Mantenimiento de maquinaria y equipo y alquiler	250,19	546,50
Tramites y Licencias	8.128,29	164,64
Mantenimiento oficinas	0,00	804,72
Mantenimiento de Sistemas	1.035,27	1.618,48
TOTAL	22.250,22	5.332,56

NOTA 25

25. Impuestos, Contribuciones y otros.

Un resumen de saldos en Impuestos , contribuciones y otros:

	2019	2018
Intereses y Multas	634,55	115,80
Impuesto de Vehiculos	1.957,57	3.111,96
Impuestos Municipales	8.625,51	6.115,08
Pago Superintendencia de Compañías	1.303,62	830,17
TOTAL	12.521,25	10.173.01

NOTA 26

26. Suministros, Materiales y Repuestos.

Un resumen de saldos en Suministros, Materiales y Repuestos:

	2019	2018
Gasto compra bienes no reembol	5.927,09	5.750,15
Materiales e Insumos de limpieza	1.272,36	4.103,37
Consumo Bienes Kamana	2.707,40	22.097,52
Consumo Bienes Shaya	2.476,84	2.025,55
Consumo Bienes Pañacocha	1.220,75	0,00
Repuestos y Accesorios	20.290,01	11.102,23
Papelería y Útiles de Escritorio	1.998,83	931,92
TOTAL	35.893,28	46.010,74

NOTA 27

27. Servicios, Seguros, Comisiones Financieras y otros.

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

	2019	2018
Seguro Vehicular	2.062,84	6.925,01
Seguros Generales	14.629,10	11.816,29
TOTAL	16.691,94	18.741,30

27.1 Costo de transacciones bancarias.

Un resumen de saldos de gastos de transacciones bancarias.

	2019	2018
Servicios Bancarios	9.353,96	5.930,89
TOTAL	9.353,96	5.930,89

27.2. Intereses Financieros.

Un resumen de saldos de Intereses por Prestamo Financiero:

	2019	2018
Intereses Financieros	0,00	16.817,28
TOTAL	0,00	16.817,28

27.3. Otros Gastos Varios.

Valores generados varios proveedores.

	2019	2018
Alimentacion y Restaurant	613,07	807,26
Gastos de Capacitacion	270,00	283,66
Combustibles y Lubricantes	3.338,61	890,61
Iva enviado al Gasto	6.231,67	25,51
Gastos Servicio no Reembol	12.865,60	4.418,40
Gastos No Operacionales	7.895,61	19.782,22
Gastos No Deducibles	7.254,99	9.025,11
TOTAL	38.469,55	35.232,77

NOT A 28

28. Gastos de Gestion

Se refiere a gastos realizados para consumos varios

	2019	2018
Portes, Correo-Valijas	910,14	329,74
Suscripciones y Avisos	192,80	344,50
TOTAL	1.102,94	674,24

NOTA 29

29. Gastos de viaje.

Se refiere a:

	2019	2018
Gastos de viaje y traslado	11,564,65	8.090,08
TOTAL	11,564,65	8.090,08

NOTA 30.

30. Depreciación

			2019	2018
<i>Amortizacion</i>	<i>Gastos</i>	<i>de</i>	33.849,00	33.849,00
<i>Construccion</i>				
Depreciación Vehiculos			9.011,00	40.112,26
TOTAL			42.860,00	73.961,26
