

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE TECNIAGRUP CIA.LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

TECNIAGRUP CIA.LTDA. empresa creada el 24 de agosto de 2007, con RUC No. 1792101875001, cuyo objetivo fundamental es prestar servicios relacionados con actividades inherentes al área de electricidad y telecomunicaciones, ubicada en la ciudad de Quito, calle Caracol E8-669 y Vilcabamba.

Presenta las siguientes Notas a los Estados Financieros por el año que termina el 31 de Diciembre de 2016, que están enmarcados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES:

ACTIVO

Efectivo Caja Bancos.

Al 31 de diciembre de 2016, la empresa posee dos cuentas corrientes, la No. 34144987-04 del Banco del Pichincha, con un saldo de USD\$ 7.994,78 y la cuenta Nro 765101-5 del Banco del Pacífico con un saldo final de USD\$ 1.986,38.

Adicional existe un fondo de Caja Chica por un monto de USD\$.250,00

Cuentas por Cobrar

- **Clientes**

Al 31 de diciembre del 2016, Tecniagrup cia.ltda. tiene una cartera por cobrar de USD\$59.735.76, por ventas a crédito.

- **Otras Cuentas por Cobrar.** Se refiere a las cuentas por cobrar a empleados por anticipo de su remuneración y préstamos personales con un valor que alcanza a USD.15.275,44

Provisión x Cuentas Incobrables

El saldo de la cuenta es de USD\$597.36 y corresponde al 1% de las cuentas por cobrar de clientes.

Impuestos por Cobrar

Está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	560,46
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	23.801,91
TOTAL:	USD\$ 24.362.37

Inventarios

La cuenta Inventarios presenta un saldo al 31 de diciembre de 2016 de USD\$ 42.720,00 que corresponde al stock necesario para las instalaciones objeto de nuestro negocio. De las pruebas realizadas al Inventario, con el valor neto de realización, los costos registrados son los adecuados por lo que no se realizó ajuste por este motivo.

Propiedad Planta y Equipo

Conformada por:

Muebles y Enseres	USD\$ 1.905,80
Equipos de Computación y Software	12.166,68
Vehículos	63.290,22
Equipo de Oficina	1.389,00
(-) Depreciación Acumulada de PPE	(59.675,46)

Saldo en libros **USD\$ 19.076,24**

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores

El valor reflejado en el balance al 31 de diciembre de 2016 de USD 30.354,57 corresponde a la cuenta por pagar a proveedores con crédito a 30 y a 60 días plazo, pese a la cartera de clientes que tenemos, la Empresa se ha esforzado por cancelar a la mayoría de los proveedores para no adquirir deudas a largo plazo.

Provisiones

El saldo de provisiones es de USD 3.726,43 valor que corresponde a la provisión de Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo establecidos por la Ley.

Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Desglosado de la siguiente forma:

Con la Administración Tributaria	USD. 479,19
Con el IESS	3.794,75
Sueldos por Pagar	11.862,85
SUMAN:	USD\$ 16.136,79

PATRIMONIO

Las cuentas de Patrimonio durante el año 2016, se encuentran de la siguiente forma:

Capital Suscrito	USD\$ 600,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	17.500,00
Reserva Legal	17.760,42
Utilidad No Distribuida Años Anteriores	159.843,83
Pérdida del Ejercicio	77.641,72
TOTAL:	USD\$ 118.062,53

De acuerdo a autorización de la Junta General de Socios, el valor de la pérdida del ejercicio 2016 por USD.77.641,72 será absorbido por el saldo acumulado de Utilidades no Distribuidas de Años Anteriores.

Elaborado por



Lic. Juan Carlos Taipe
CONTADOR GENERAL
TECNIAGRUP CIA.LTDA