

**TECNIBUILD S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

**a) Base de presentación**

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2012 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

**b) Inventarios**

No tenemos inventarios por el movimiento de negocio

**c) Propiedad Planta y Equipos**

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17.

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimientos que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

**d) Depreciaciones**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| Inmuebles              | 5%     |
| Muebles y Maquinarias  | 10%    |
| Equipos de Computación | 33.33% |

**2. CAJA BANCOS**

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Caja-Bancos es el siguiente:

|                          | 2013          | 2013          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Caja                     |               |               |
| Caja UIO                 | 30            | 150           |
| Caja GYE                 | 0             | 150           |
| Banco INTERNACIONAL      | 44,322        | -1,596        |
| Banco Produbanco 518671  | 0             | 33,118        |
| <b>Total Caja Bancos</b> | <b>44,352</b> | <b>31,822</b> |

**NOTA 1:**

RESPONSABLE CAJA CHICA UIO ADRIAN SANCHEZ

**3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de DICIEMBRE del 2013, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

|                           | 2013               | 2014        |
|---------------------------|--------------------|-------------|
| MARCELA DEL CONSUELO VELA | -4,400.00          | 0           |
| ALEJANDRO BOLAÑOS         | 4,282              |             |
| QMANDA                    | -172,989.00        |             |
| <b>TOTAL</b>              | <b>-173,126.84</b> | <b>0.00</b> |

**NOTA 2:**

ANTICIPO CLIENTES SON : -177,389.00

**4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

TERCERO UIO

| 2013 | 2014 |
|------|------|
| 4.04 |      |

3.1

Total Otras Cuentas por Cobrar

|      |      |
|------|------|
| 4.04 | 0.00 |
|------|------|

NOTA 3:

## 5. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

**Crédito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)**

|                                                               | 2013         | 2014     |
|---------------------------------------------------------------|--------------|----------|
| <b>Crédito Tributario (Impuesto a la Renta Año Corriente)</b> |              |          |
| Cientes 1%                                                    |              |          |
| Cientes 70%                                                   | 0            |          |
| ANT IMPUESTO A LA RENTA                                       | 0            |          |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA                                        | 374.92       |          |
| CREDITO TRIBUTARIO FUENTE                                     | 535.67       |          |
| CREDITO TRIBUTARIO COMPRA                                     | 7,358.87     |          |
| suman                                                         | 8,269        | 0        |
| <b>Total Impuesto Retenidos</b>                               | <b>8,269</b> | <b>0</b> |

## 6. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

|                               | 2013          | 2014     |
|-------------------------------|---------------|----------|
| PRO. CUMANDA                  | 94,283.06     |          |
| INV SUMINISTRO DE COMPUTACION |               |          |
| <b>Total de Inventarios</b>   | <b>94,283</b> | <b>0</b> |

## 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es el siguiente:

|                                                 | 2013        |             |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Terrenos                                        |             |             |
| Edificios y Construcciones                      |             |             |
| Muebles y Enseres                               |             |             |
| Maquinaria y Equipos                            |             |             |
| Equipos de Computación                          |             |             |
| Plataforma gateway                              |             |             |
| Equipo Electronicos                             |             |             |
| Vehículos                                       |             |             |
| <b>Total costo de adquisición</b>               | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |
| menos-Depreciación acumulada                    |             |             |
| <b>Total propiedades, planta y Equipo, neto</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

8.- ACTIVO DIFERIDOS.

|                                            | 2013     | 2014     |
|--------------------------------------------|----------|----------|
| GASTOS DIFERIDOS DERECHOS DE PARTICIPACION | 0        |          |
|                                            | 0        |          |
| <b>Total Diferidos.</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b> |

NOTA: APLICANDO NIC 18 POR INGRESOS NO FACTURADOS SE PROVISIONA GASTOS OPERACIONALES D.P.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de AGOSTO del 2013, el saldo de las cuentas y Documentos Por Pagar a Proveedores es el siguientes:

| Proveedores Varios                                      | 2013                | 2014        |
|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| GONZALO SOLANO GEDEON                                   | 414.75              |             |
| JUAN CARLOS VASQUEZ                                     | -3510               |             |
| VIDRIOSEGURO S.A.                                       | -8707.87            |             |
| MARCELO ARTURO ECHEVERRIA                               | 50                  |             |
| COVINHAR CIA LTDA                                       | 14.45               |             |
| IRENE ESMERALDA NORIEGA                                 | 414.65              |             |
| JUAN PALOMINO                                           | 635                 |             |
| CHIRIBOGA PAZMIÑO JORGE                                 | 50                  |             |
| SALVADOR MAYORGA MARGOTH                                | 504                 |             |
| SUSANA QUISHPE                                          | 150                 |             |
| MARLENE DEL ROCIO FLORES S                              | 810                 |             |
| DIANA NARANJO                                           | 1478.12             |             |
| SUQUELLO LLUMIQUINGA CARLOS AD                          | 912.5               |             |
| CESAR OTHON ZEVALLOS                                    | -4852.41            |             |
| RICARDO ALVAREZ                                         | -12101.73           |             |
| PIZA CAMACHO GUMERCINDO WILFRI                          | 90                  |             |
| CUMBAJIN PINTO LUIS HUMBERTO                            | 291.2               |             |
| SOLA ESPINOZA JULIANA SULAY                             | 311.25              |             |
| SALOMON ACOSTA                                          | 254                 |             |
| KARINA PALACIOS                                         | 160                 |             |
| SANDRA CHIRIBOGA                                        | 45                  |             |
| QUISAGUANO GOMEZ WILMER G.                              | 219                 |             |
| MANUEL CHALPARIZAN                                      | 200                 |             |
| DIEGO HUMBERTO RODRIGUEZ PULLA                          | 3089.79             |             |
| CORELLA COELLO LUIS ALEJANDRO                           | -3400               |             |
| CATOTA PARRA SOFIA                                      | 95.2                |             |
| AUCATOMA MALTASIG FAUSTO                                | 320                 |             |
| GIOVANNINI TERANCE ANTONY                               | -10000              |             |
| JOSE JURADO                                             | -2895.69            |             |
| CASTILLOS HERMANOS S.A.                                 | 29.26               |             |
| PROVEEDORA NACIONAL DE ALUMINI                          | 239.49              |             |
| COMERCIAL MEGAGLASS CIA LTDA.                           | -0.71               |             |
| BASEFIVE EVENTOS CIA. LTDA.                             | -2471.37            |             |
| VITRUM S.A.                                             | 1053.43             |             |
| ARESGO ASOCIADOS CIA. LTDA.                             | -14000              |             |
| LASCANO PEREZ CARLOS MIGUEL                             | 1109.77             |             |
| ALLIVAR LEONEL DIJUITO LEONEL                           | 7153.03             |             |
| OTROS PROVEEDORES                                       | 80,324              |             |
| <b>Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores</b> | <b>1,000,000.00</b> | <b>0.00</b> |

ANTICIPOS PROVEEDORES

84,828.82

9.OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

| 2013 |  |
|------|--|
|------|--|

10.OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

|                                                 |                 |  |
|-------------------------------------------------|-----------------|--|
|                                                 | 2013            |  |
| Impuesto a la Renta                             | 1,478           |  |
| Otros impuestos tributarios                     | 2,863.36        |  |
| <b>Total Obligaciones Tributarias por Pagar</b> | <b>4,339.18</b> |  |

#### 11. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, las Obligaciones por Pagar al IESS es el siguientes:

|                                              |               |      |
|----------------------------------------------|---------------|------|
|                                              | 2013          | 2013 |
| Aporte individual y patronal                 | 215.00        |      |
| <b>Total Obligaciones Sociales por Pagar</b> | <b>215.00</b> |      |

#### 12. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, los Beneficios Sociales por Pagar es el siguiente:

|                                            |               |      |
|--------------------------------------------|---------------|------|
|                                            | 2013          | 2013 |
| Comisiones por pagar a Empleados           | 0             |      |
| 15% Participación de Trabajadores          | 801.99        |      |
| <b>Total Beneficios Sociales por Pagar</b> | <b>801.99</b> |      |

#### 13. PROVISIONES A SOCIALES

Al 31 de Diciembre del 2013, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

|                             |               |      |
|-----------------------------|---------------|------|
|                             | 2013          | 2013 |
| Décimo Tercer Sueldo        | 488.33        |      |
| Décimo Cuarto Sueldo        | 72.88         |      |
| Vacaciones                  |               |      |
| Fondo de Reserva            |               |      |
| <b>Total de Provisiones</b> | <b>561.21</b> |      |

#### 14. OTROS PROVISIONES (DERECHOS DE PARTICIPACION)

Al 31 de Diciembre del 2013, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

|                                       |          |          |
|---------------------------------------|----------|----------|
|                                       | 2013     | 2013     |
| OTRAS PROVISIONES                     |          |          |
| PROVISIONES DERECHOS DE PARTICIPACION |          | 0.00     |
| <b>Total de Provisiones</b>           | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### 15. RESERVA LEGAL

|                                    |                 |      |
|------------------------------------|-----------------|------|
|                                    | 2013            | 2013 |
| Utilidad Contable                  | 5,346.63        |      |
| (-) Participación Trabajadores 15% | 801.99          |      |
| (-) 24-22% Impuesto a la Renta     | 1,476.93        |      |
| <b>Base Reserva Legal</b>          | <b>3,068.81</b> |      |
| <b>Reserva Legal 10%</b>           | <b>306.88</b>   |      |