

# **TOCINTELILLENCE CORP S.A.**

---

**Km. 25 Vía Perimetral**

**RUC 0992806869001**

**EXP 168774**

## **Estados Financieros**

Correspondientes a los períodos terminados al  
31 de Diciembre de 2015

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

# **TOCINTELIGENCE CORP S.A.**

Km. 25 Vía Perimetral

RUC 0992806869001

EXP 168774

## **➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

TOCI INTELLIGENCE CORP SA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

|                                     | NOTAS            | 2015 |
|-------------------------------------|------------------|------|
| ACTIVOS                             |                  |      |
| ACTIVO CORRIENTE                    |                  |      |
| Bancos                              | 483.80           |      |
| Otras cuentas por cobrar            | 14,594.45        |      |
| Credito Tributario (Fuente)         | <u>70.00</u>     |      |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE              | 15,148.25        |      |
| ACTIVO NO CORRIENTE                 |                  |      |
| Otros Activo Intangibles            | 0.00             |      |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE           | 0.00             |      |
| TOTAL ACTIVO                        | 15,148.25        |      |
| PASIVOS                             |                  |      |
| PASIVO CORRIENTE                    |                  |      |
| Otras cuentas por pagar             | 1,445.20         |      |
| PASIVO NO CORRIENTE                 |                  |      |
| Otras cuentas por pagar Relacionada | 57,346.14        |      |
| PATRIMONIO                          |                  |      |
| PATRIMONIO NETO                     |                  |      |
| CAPITAL SOCIAL                      |                  |      |
| Capital Suscrito                    | 800.00           |      |
| Resultados acumulados               | -37,121.82       |      |
| Resultado del ejercicio             | <u>-7,197.37</u> |      |
| TOTAL DE PATRIMONIO NETO            | -43,519.19       |      |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO         | 15,148.25        |      |

## **TOCINTELIGENCE CORP S.A.**

*Km. 25 Vía Perimetral*

*RUC 0992806869001*

*EXP 168774*

### **➤ ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**Al 31 de Diciembre del 2015**

**INGRESOS OPERACIONALES**

-

**GASTOS**

**7,197.37**

**Sueldos y Salarios**

**4,800.00**

Sueldos Administrativos

**4,800.00**

**Beneficios Sociales**

**1,737.04**

12,15% Aporte patronal

**583.20**

13er sueldo

**400.00**

Fondo de reserva

**399.84**

14to sueldo

**354.00**

**Gastos Generales**

**652.03**

Gastos no deducibles

**652.03**

**Gastos Financieros**

**8.30**

Gastos bancarios

**8.30**

**PERDIDA DEL EJERCICIO**

**(7,197.37)**

## **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

**Km. 25 Vía Perimetral**

**RUC 0992806869001**

**EXP 168774**

### **➤ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Al 31 de Diciembre del 2015<br>(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica) |          |                                 |                  |                        |                       |                           |                    |                                 |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------|
|                                                                                                                                | CAPITAL  | APORTE FUTURA<br>CAPITALIZACION | RESERVAS         |                        | RESULTADOS ACUMULADOS |                           |                    | RESULTADO DEL<br>EJERCICIO      | TOTAL<br>PATRIMONIO |
|                                                                                                                                |          |                                 | RESERVA<br>LEGAL | RESERVA<br>FACULTATIVA | GANANCIA<br>ACUMULADA | ADOPCIÓN 111F<br>1ERA VEZ | RESERVA DE CAPITAL | GANANCIA NETA<br>DEL<br>PERIODO |                     |
| SALDO AL 01-ENE-2015                                                                                                           | 800.00   | 0.00                            | 0.00             | 0.00                   | -37121.82             | 0.00                      | 0.00               |                                 | -36321.82           |
| Unidades Distribuidas                                                                                                          |          |                                 |                  |                        |                       |                           |                    |                                 |                     |
| Ganancia Neta del Periodo                                                                                                      |          |                                 |                  |                        |                       |                           |                    | -7197.37                        |                     |
| SALDO AL 31-DIC-2015                                                                                                           | 1.800.00 | 0.00                            | 0.00             | 0.00                   | -37121.82             | 0.00                      | 0.00               | -7197.37                        | -43.519.19          |

TOCINTELIGENCE S.A  
ESTADO DE FLUJOS EFECTIVO - METODO DIRECTO (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Al 31 de Diciembre  
2015

ACTIVIDADES DE OPERACION

|                                                                      |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | -0-      |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios          | -1145.29 |
| Otros pagos por actividades de operación                             | 0.00     |
| Variación crédito tributario IVA                                     | 0.00     |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                 |          |

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 0

ACTIVIDADES DE INVERSION

|                                                                 |   |
|-----------------------------------------------------------------|---|
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo                   | 0 |
| <u>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION</u> | 0 |

ACTIVIDADES DE FINANCIACION -0-

|                                                            |        |
|------------------------------------------------------------|--------|
| Financiamiento por préstamos a L/P Pago de préstamos a L/P | 405.62 |
| Otras Entradas (Salidas) de Efectivo                       | 0      |
|                                                            | -8.30  |

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

-0-

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO

1231.77

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO

483.80

# **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

---

*Km. 25 Vía Perimetral  
RUC 0992806869001  
EXP 168774*

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

### **1. Información General**

**TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**, es una sociedad anónima que tiene como principal actividad; Venta al por mayor y menor de programas de computadora, que fue constituida en Febrero del 2013.

#### **1.1. Base de presentación de los Estados Financieros**

Los presentes estados financieros de **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**; al 31 de Diciembre del 2015, constituyen los estados financieros anuales de la sociedad preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas y también exige a la administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía. En las notas a los estados financieros se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2013, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 27 del mes de Marzo del 2014.

##### **1.1.1. Cambios en políticas contables**

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2015 que se espere que tengan un efecto significativo sobre la entidad.

La aplicación de la nueva normativa contable NIIF, incurre más que en nada en cambios de parámetros contables para lo cual la compañía a adaptado el esquema del plan de cuentas bajo los formatos estándares publicados por el ente regulador, Superintendencia de Compañías a través de su portal web.

# **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

---

*Km. 25 Vía Perimetral  
RUC 0992806869001  
EXP 168774*

## **1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

## **1.2. Información financiera por segmentos**

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad para la toma de decisiones estratégica.

## **1.3. Uso de Juicios y Estimaciones**

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas con regularidad, dichas estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que ésta es revisada y en cualquier periodo futuro sobre el que tengan efecto.

### **1.3.1. Explicación resumida de los ajustes de conversión de NEC a NIIF Para PYMES.**

#### **a) Normativa Contable Aplicada**

Los estados financieros de la compañía TOCINTELLIGENCE CORP S.A.; se presentan de acuerdo con lo establecido en las NIIF para PYMES. Estos estados financieros reflejan la imagen fiel tal como lo establece la Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Fiabilidad de la medición – Párrafo 2.30) y Sección 3 Presentación de los Estados Financieros (Presentación razonable – Párrafo 3.2) del Patrimonio y de la situación financiera de la compañía.

Las NIIF Para PYMES establecen determinadas alternativas en su aplicación, las políticas contables utilizadas en la elaboración de estas cuentas anuales cumplen con cada una de las secciones de NIIF Para PYMES vigentes en la fecha de presentación de las mismas.

# **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

*Km. 25 Vía Perimetral*

*RUC 0992806869001*

*EXP 168774*

## **b) Responsabilidad de la Información**

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la compañía TOCINTELLIGENCE CORP S.A.; Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los Estados financieros de las Pequeñas y Medianas Entidades – Párrafo 2.3.) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF Para PYMES.

## **2. Resumen de las principales políticas contables**

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 estados financieros.

### **2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales.

### **2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar**

Los Documentos y Cuentas por Cobrar son los importes provenientes de los créditos otorgados a clientes por ventas de bienes o prestación de servicios realizadas en el curso normal de la operación. se clasifican como activos corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, menos la provisión por cuentas de dudosa cobrabilidad.

### **2.3. Documentos y Cuentas por Pagar**

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. Caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado

## **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

---

Km. 25 Vía Perimetral  
RUC 0992806869001  
EXP 168774

### **2.4. Capital social**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

### **3. Bancos**

Un detalle de la cuenta corriente del Banco Produbanco, al 31 de diciembre del 2015

|        | <b>2015</b> |
|--------|-------------|
| Bancos | 483.80      |

### **4. Cuentas por cobrar clientes**

Un detalle de Cuentas por cobrar clientes, al 31 de diciembre del 2015:

|                             | <b>2015</b> |
|-----------------------------|-------------|
| Cuentas por cobrar clientes | 14,594.45   |

### **5. Activos por Impuestos Corrientes**

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2015

|                                          | <b>2015</b> |
|------------------------------------------|-------------|
| Crédito Tributario a Favor de la Empresa | 70.00       |

### **6. Cuentas y Documentos por Pagar**

Un detalle de Obligaciones del IESS y empleados por pagar, al 31 de diciembre del 2015 son:

|                         | <b>2015</b> |
|-------------------------|-------------|
| Otras cuentas por pagar | 1.689,91    |

# **TOCINTELLIGENCE CORP S.A.**

Km. 25 Via Perimetral

RUC 0992806869001

EXP 168774

## **7. Otras Obligaciones no Corrientes**

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, y relacionados.

Un detalle de las Otras Obligaciones no Corrientes, al 31 de diciembre del 2015

|                               | <b>2015</b> |
|-------------------------------|-------------|
| Cuanto por pagar relacionadas | 57.222,24   |

## **8. Capital Social**

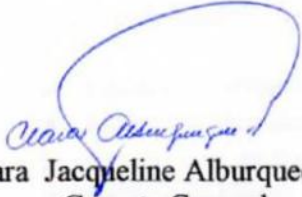
El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

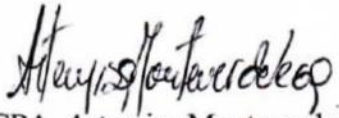
## **9. Resultados Acumulados**

Entre el 2013 y el 31 de Diciembre del 2014, la empresa tiene pérdidas acumuladas por \$37,121.82. La pérdida neta del año 2015 es de \$7,197.37

## **10. Hechos Posteriores**

Entre el 31 de Diciembre de 2015 y el 23 de Marzo del 2016, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros.

  
Clara Jacqueline Alburquerque Barragan  
Gerente General

  
CPA. Artemisa Monteverde V.  
Contador General