

TODOTEK S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En Dólares de EUA. USD. \$)

1. – INFORMACION GENERAL

CONSTITUCION Y DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

TODOTEK S. A., Compañía Constituida en Guayaquil como Sociedad Anónima de nacionalidad Ecuatoriana, con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, se constituye mediante Escritura Pública de apertura que se celebró en esta misma ciudad de Guayaquil en la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el 14 de diciembre del año de Dos Mil doce, ante la Notaria Publica Trigésima Novena del Cantón Guayaquil, de la Notaria abogada María Eugenia del Pilar Chicaiza Castro, la misma que se inscribió en el Registro Mercantil del mismo Cantón el dieciocho de enero del dos mil trece con la presente Resolución N° SC.IJ.DJC.G13000354 dictada por el Subdirector Jurídico de Concurso Preventivo y Trámites Especiales, Ab. Melba Rodríguez Aguirre de Vargas el 18 de enero del dos mil trece, e ingresada e inscrita y anotada en Registro Mercantil bajo el número 2.994 del Repertorio número 5.217 fojas 18.334 a 18.355 con un Capital Autorizado y Suscrito de USD\$. 1.600,00 (UN MIL SEISCIENTOS 00/100) dólares americanos, el mismo que un momento dado podrá ser autorizado por la Junta General de Socios y Accionistas y el Capital Social Pagado es de USD\$. 800,00 (OCHOCIENTOS 00/100) dólares americanos, monto que continua vigente al cierre del periodo fiscal de 2019.

Y su Objeto Social enuncia que podrá dedicarse a la compra y venta, importación comercialización, alquiler, instalación, servicios técnico, administración, fiscalización, y mantenimiento en Sistemas de Computación partes y piezas suministros, hardware, multimedia, redes, establecimientos de enseñanza de computación, de internet, identificar, elaborar, o evaluar y diagnosticar así como planificar Elaborar o Evaluar Proyectos de Desarrollo en sus niveles de Pre factibilidad, Factibilidad Diseño u Operación Supervisión, Fiscalización y Evaluación de calidad de computación e internet en medio ambiente a nivel nacional como sectorial. Prestación de servicios profesionales y técnicos de capacitación tecnológica etc., Podrá dedicarse a la prestación de toda clase de servicios relacionados a los procesamientos de datos, suministros así como la compra y venta de equipos y materiales de seguridad industrial así como también la instalación fiscalización y mantenimiento electrónico de redes y sistemas de quipos telefónicos es industriales etc., y de la celebración y ejecución de toda clase actos, convenios y acuerdos permitidos por la Ley que se relacione directa e indirectamente de carácter mercantil, civil, laboral, fiscal, de cualquier otra índole con el objeto de la sociedad.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN- ANTECEDENTES

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD. \$) moneda funcional de la Compañía, TODOTEK S. A., y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Ingles) sobre la base del costo histórico., cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Comprenden e incluye el efectivo en Caja y los saldos que se mantienen en las cuentas de ahorro y corrientes en las instituciones bancarias, depósitos o inversiones financiera liquidas, y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal, estos documentos se miden al costo de la transición inicial, y se reconocerán por su periodo de vencimiento y que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, desde la fecha de adquisición. Para concepto de Efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. Los intereses que se generan por las Inversiones o Certificados de Depósitos se reconocen en el Estado de Resultados Integral.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACTIVOS FINANCIEROS

TODOTEK S. A, Representan cuentas y documentos por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, e inicialmente surgen cuando la Compañía provee bienes y servicios directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar la empresa medirá sus cuentas y documentos por cobrar al precio de la transición o valor razonable. Generalmente su cobranza no excede los 180 días y sólo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo, Se revisarán las estimaciones de cobro y se ajustarán el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

En las Notas a los Estados Financieros se revelarán el monto de las cuentas y documentos por cobrar a la fecha de cierre, el monto de la Provisión para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, serán segregados de las Cuentas por Cobrar.

ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al final del periodo la empresa evaluará si existen evidencia objetiva de incobrabilidad y cuando exista, se reconocerá inmediatamente una estimación para cuentas incobrables. En las Notas explicativas a los estados Financieros se revelará la política adoptada para la cuantificación de la estimación para cuentas incobrables y el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

INVENTARIOS: MATERIAS PRIMAS, Y PRODUCTOS TERMINADOS

El Costo de adquisición de las materias primas o insumos para la reventa comprenderán el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (se excluye el impuesto al valor agregado IVA), el transporte marítimo y local hasta dejar puesta la mercancía en le empresa, manipulación y otros costos atribuibles a la adquisición de los materiales. Se deducen del costo los descuentos, rebajas y otras partidas similares.

Al final de cada ejercicio sobre el que se informa, se determinara si los inventarios están deteriorados, sean por daño u obsolescencia y su importe en libros no es totalmente recuperable. Los Inventarios se medirán a su precio de venta menos los costos de determinación y venta se reconocerá una pérdida por deterioro de valor,

Para el Producto Terminado adquirido para la reventa el costo de los Inventarios estará dado bajo el método del costo promedio ponderado. De

igual manera, se efectuará un inventario físico al final de cada periodo contable para cada artículo

En los Estados Financieros se revelará la fórmula del costo utilizada para medir los inventarios y el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

DETERIORO DE LOS INVENTARIOS

La Empresa en cada fecha o periodo informa si ha habido un deterioro de valor de los inventarios, realizando una comparación entre el valor en libros de cada partida de inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. La pérdida ocasionada en esta evaluación se reconocerá en los resultados del periodo. Sin en el evento resultare un incremento de valor en el precio, se revertirá el importe del deterioro reconocido.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (PP&E)

En este rubro se registran los activos intangibles que se mantienen para uso de la producción de bienes, asimismo, se prevé usarlo más de un periodo contable.

TODOTEK S. A., reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos, (PP&E) siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que los costos de dichos activos puedan medirse con fiabilidad.

La Empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista. Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

La Empresa medirá al costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito. En su medición posterior, la empresa medirá las propiedades, planta y equipos (PP&E) a su reconocimiento al costo menos la Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

La Empresa dará de baja en cuentas un activo de (PP&E), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la

disposición de uso del activo. Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PP&E) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

LA EMPRESA REVELARÁ:

Cada una de las clasificaciones de (PP&E), que la gerencia considere apropiada

Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PP&E).

Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.

Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACIÓN:

Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.

Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.

El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

EN LO REFERENTE AL DETERIORO:

Registrará una pérdida por deterioro para un elemento de (PP&E) cuando el importe en libros es superior a su importe recuperable.

Reconocerá una pérdida en el resultado del periodo contable en que se produzca.

LOS FACTORES PARA IDENTIFICAR LA EXISTENCIA DE UN DETERIORO ES:

Qué el valor de mercado haya disminuido.

Existen cambios en el uso del Activo.

Evidencia de obsolescencia y deterioro físico.

El rendimiento económico del Activo o Propiedad, Planta y Equipos (PP&E), se prevé peor de lo esperado. La Compañía Considera que no existe deterioro del valor de los Activos Fijos al 1 de enero del 2011 (Periodo de transición), de conformidad con lo que establecido en la NIC 36 Deterioro del Valor. Sin embargo, se establecerán directrices apropiadas para la evaluación de indicios de deterioro que ameriten una revisión de los importes recuperables de los

activos. Adicionalmente, Los Activos que no generan ingresos por la implementación de las NIIF serán registrados con cargos en las cuentas resultados del ejercicio La Depreciación de los Vehículos y Equipo Caminero de Transporte, se ha realizado considerando las tasas establecidas por las autoridades tributarias.

| Ítem | Vida útil% (en años) | Valor residual |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Terrenos y Obras en Proceso | 0% | Sin valor residual |
| Edificios e Instalaciones | 0% 20 | Sin valor residual |
| Muebles y Enseres, | 10 % 10 | Sin valor residual |
| Equipos de Oficina | 10% 10 | Sin valor residual |
| Maquinarias y Equipos | 10% 10 | Sin valor residual |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 20% 5 | Sin valor residual |
| Equipos de Computación y Software | 33.33% 3 | Sin valor residual |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

TODOTEK S. A., Reconoce las Cuentas y Documentos por Pagar los mismos que son Pasivos Financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, y cuando como consecuencia de un Acto comercial tiene la Obligación Legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valorará su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de Pasivos Financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento.

La Empresa dará de baja en cuenta, una Cuenta y Documento por Pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado. Asimismo, la Empresa revelará el monto de las Cuentas y Documentos por Pagar a la fecha y la composición de la cuenta expresada.

CUENTA DE PROVISIONES

La Empresa reconocerá una Provisión del Pasivo, cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa, resultado de un suceso pasado y sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado en forma fiable. Así mismo la Empresa medirá la Provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

CUENTA DE PRÉSTAMOS (PASIVOS)

La Empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

IMPUESTOS CORRIENTES

El impuesto por pagar corriente se basa en la Utilidad gravable (Tributaria), registrada durante el año, La Utilidad gravable difiere de la Utilidad contable debido a sus partidas de ingresos o de gastos imponibles o deducibles, y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía, TODOTEK S. A., por concepto del Impuesto Corriente se calcula utilizando las tasas aprobadas al final de cada periodo la misma que a la presente fecha está en el veinticinco por ciento (25%)

BENEFICIOS A EMPLEADOS

BENEFICIOS DEFINIDOS:

JUBILACION PATRONAL, Y BONIFICACION POR DESAHUCIO

El costo de los beneficios definidos de Jubilación Patronal y de Bonificación por desahucio es determinado utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada año

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se reconocen inmediatamente en los resultados del periodo en el que surgen.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se cotizan por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto descuento o devoluciones.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

La Empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga el 15 % de participación a los trabajadores en las Utilidades y cancela en los periodos indicados de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

IMPUESTO A LA RENTA PERIODO DE 2019

La Empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22%-25%, por Impuesto a la Renta tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributarios Interno, cuyos porcentajes han ido disminuyendo un punto a partir del año 2010, que era del 25%.

RESERVA LEGAL Y RESERVA FACULTATIVA Y RESERVAS DE CAPITAL

La Empresa destina el 10% de sus utilidades después del 15 % de participación trabajadores y empleados, y 22%-25% de impuesto a la Renta el equivalente del 5% para la reserva legal y el restante 5 % para otras reservas como la facultativa, y otro (%) porcentaje abierto para las reservas estatutarias Y las Reservas de Capital cuyo valor se genera por valuación de la Propiedad Planta y Equipo, (PP&E), procedimiento contable que lo realiza en el primer cuatrimestre del siguiente año. En caso de algún remanente de las utilidades, por disposición de la Junta General de Socios y de Accionistas, estas de repartirán entre sus Socios.

NOTA 3 CAJA - BANCOS Y/O EFECTIVO, EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Resumen de estas cuentas a diciembre 31 de 2019-2018 está comprendido por:

| | 2019 | 2018 |
|--|----------|-----------|
| Caja General | 0,00 | 5.675,91 |
| Caja Chica | 200,00 | 250,00 |
| Banco Pichincha C/Integración Capital | 200,00 | 0,00 |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. N° 087502075 | 1.219,17 | 10.508,00 |

| | | |
|------------------------------|-------------|-------------------|
| Banco Pichincha Cta. Ahorro | 0,00 | 3.155,81 |
| Banco Pichincha Cta. Cte. N° | <u>0,00</u> | <u>115.505,95</u> |
| TOTAL | 1.619,17 | 135.096,67 |

Los importes de Caja y Bancos están liberados, a disposición, y sin restricción alguna

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Resumen de estas cuentas a diciembre 31 de 2019-2018 está comprendido por valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, anticipos a terceros por servicios a la compañía, y otros importes por conceptos varios así como préstamos a empleados y otros deudores.

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|---------------|
| Clientes con Facturas | 131.779,28 | 0,00 |
| Otros Clientes por Cobrar | 17.588,43 | 0,00 |
| Documentos de Alta Recuperabilidad (DAR) | 1.382,99 | 0,00 |
| Otras Cuentas por Cobrar Locales | 1.125,37 | 0,00 |
| Cuentas por Cobrar Ing. Juan Pablo Correa S. | 65.795,50 | 0,00 |
| Cuentas por Cobrar Jorge Arboleda | 27.080,00 | 0,00 |
| Cuentas por Cobrar Varias | 35.163,45 | 0,00 |
| Anticipos a Proveedores | 31.364,45 | 0,00 |
| Otros Proveedores por Cobrar | 27.098,89 | 0,00 |
| Otras Cuentas por Cobrar Empleados | <u>8.418,12</u> | <u>446,67</u> |
| TOTAL | 346.796,91 | 338.219,17 |

Las Cuentas y Documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2019-2018 no presentan deterioro alguno, pues la administración ha considerado que estas cuentas por cobrar sean regularizadas a efectos de cumplir con el mandato y la Ley en realizar cierta Provisión por salud propia, claro está que mantiene un porcentaje de provisión bajo y donde ha expuesto que no existe incobrabilidad en su cartera, la misma que está considerada aún como sana y sin riesgo por el momento.

NOTA 5 CREDITO TRIBUTARIO

Resumen de estas cuentas a diciembre 31 de 2019-2018 está comprendido por valores a favor de la Empresa por concepto de Impuestos al Valor Agregado (IVA) Retenciones para el Impuesto a la Renta, entre otros.

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|------------------|-------------|
| Crédito Tributario IVA | 5.031,50 | 16.428,83 |
| Crédito Tributario IR. RT. | <u>21.168,25</u> | <u>0,00</u> |
| TOTAL | 26.199,75 | 16.428,83 |

NOTA 6 INVENTARIOS

A diciembre 31 de 2019-2018 respectivamente, los inventarios representan los bienes corporales destinados para la venta, así como también otros insumos o materiales que se adquieren en menor proporción y productos terminados que no necesitan transformación alguna,

| | | |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 |
| Inventarios de Mercaderías 0% | 76,72 | 0,00 |
| Importaciones en Tránsito | 40.536,04 | 58.965,88 |
| Inventarios Productos Terminados | <u>1.045.296,67</u> | <u>724.209,44</u> |
| TOTAL | 1.085.909,43 | 783.175,32 |

Las Compras con relación a la factura de mercaderías una vez finiquitada su utilización y la aceptación de las condiciones de compra, así como su entrega, se registran en la contabilidad como inventarios de productos terminados.

NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PP&E)

Resumen de estas cuentas a diciembre 31 de 2019-2018 está comprendido por

Al 31 diciembre de 2019, la Propiedad, Planta y Equipos (PP&E) estaban compuestos de la siguiente manera:

(EN DOLARES USD.\$)

| CONCEPTOS - DETALLES | SALDO FINAL 31/12/2018 | ADICIONES | RETIROS Y/O AJUSTES | % SOBRE COSTO | % DEPRECIACION | SALDO FINAL 31/12/2019 |
|---------------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
| Muebles, Enseres | 8.851,83 | 0,00 | -171,44 | | 10 | 8.680,39 |
| Vehículos | 22.613,00 | 1.116,57 | 0,00 | | 20 | 23.729,57 |
| Equipos de Computación | 98,00 | 42.514,95 | 0,00 | | 33,33 | 42.612,95 |
| TOTAL ACTIVO FIJO, COSTO | 31.562,83 | 43.631,52 | -171,44 | | | 75.022,91 |
| (-) Depreciación Acumulada | -8.024,34 | -6.832,14 | 0,00 | | | -14.856,48 |
| ACTIVO FIJO NETO: | <u>23.538,49</u> | <u>36.799,38</u> | <u>-171,44</u> | | | <u>60.166,43</u> |

El Activo Fijo y/o la (PP&E) se Deprecia de acuerdo al Método de Línea Recta.

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados de Situación Financiera.

| | |
|--|-----|
| Terrenos e Inmuebles | 0% |
| Muebles y Enseres, Maquinarias y Equipos | 10% |

| | |
|--|--------|
| Vehículos y Otros Equipos de Transportes | 20% |
| Equipos de Computación | 33,33% |

NOTA 8 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

A diciembre 31 de 2019-2018 respectivamente, los Otros Activos Corrientes representan los Otros Pagos Anticipados, así como también otros seguros pre pagados que se adquieren en la importación de Inventarios y de Otras mercaderías y demás productos terminados que no necesitan transformación alguna,

| | | | |
|-------------------------|-------|-----------------|-------------|
| | | 2019 | 2018 |
| Otros Pagos Anticipados | | <u>2.657,18</u> | <u>0,00</u> |
| | TOTAL | 2.657,18 | 0,00 |

Los gastos y/o pagos anticipados se contabilizan y hacen relación a la factura del servicio adquirido y una vez finiquitado su propósito con la aceptación de las condiciones de dichos pagos se registran, así como su utilización, se anotan en la contabilidad como seguros pagados por anticipados.

NOTA 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A C/PLAZO

Resumen de estas cuentas a diciembre 31 de 2019-2018 está comprendido por valores a que la empresa entrega a proveedores locales, por compras de inventarios, repuestos y materiales entre otros, y estos no generan ni interés ni vencimiento.

| | | | |
|----------------------------------|-------|-------------------|-------------|
| CORTO PLAZO | | 2019 | 2018 |
| Proveedores Locales con Facturas | | 120.427,98 | 846.456,24 |
| Otros Anticipos por Pagar | | 0,00 | 105.155,45 |
| Proveedores del Exterior | | <u>132.907,25</u> | <u>0,00</u> |
| | TOTAL | 1.454.602,18 | 951.611,69 |

CONTINGENCIAS

Al cierre del periodo 2019 la Empresa TODOTEK S. A., no registra ningún tipo de contingencias sobre Activos o Pasivos que pudieran revelarse en estas Notas a los Estados Financieros, considerando que no existen riesgos materiales en cuentas comerciales a cobrar o a pagar, eventos legales, tributarios, etc., así como cuentas de orden en el caso que aplicasen, a excepción que durante nuestra estadía sobre el periodo de Revisión el SRI del litoral Sur ha solicitado un Requerimiento concerniente a los Ingresos Totales

que TODOTEK S. A., mantuvo durante el año fiscal de 2019 situación misma que en los actuales momento esta sienta descargado y contestado por parte de la Administración de la compañía.

NOTA 10 OBLIGACIONES POR PAGAR

A diciembre 31 de 2019-2018, en este rubro se presentan valores de las Obligaciones por Pagar, originados en virtud de la existencia de una relación de Crédito con Instituciones Financieras y que se cancelan de manera oportuna al Sistema Financiero.

| CORTO PLAZO | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| (a) Banco del Pichincha | | |
| Operaciones Bancarias | 23.977,12 | 83.391,71 |
| (b) Otras Obligaciones por | | |
| Tarjetas de Créditos | <u>0,00</u> | <u>5.366,33</u> |
| TOTAL | 23.977,12 | 88.758,04 |

(a) Crédito obtenido del Banco del Pichincha, tarjetas de crédito con tasa de interés reajustables de valor nominal del 11,23 % efectiva anual soportadas con Pagaré y Garantía a solo firma estimada como porción corriente a Corto Plazo.

(b) Otras obligaciones por Pagar en el 2018 corresponden a tarjetas de crédito, con interés regulados por junta bancaria y con vencimiento normales pagaderos en sus plazos y términos establecidos.

NOTA 11 PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2019-2018, en este rubro se presentan el valor de los Pasivos Acumulados a favor de los empleados y trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria. De igual manera incluyen otras obligaciones por pagar a títulos de créditos por Transacciones Mercantiles efectuadas, así como cierto impuesto en favor de la Administración Tributaria y de los compromisos adquiridos con el IESS.

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| Beneficios Sociales Empleados | 7.934,99 | 1.290,73 |
| Otras Obligaciones de Ley IESS | 854,99 | 1.857,38 |
| 15% Trabajadores | 55,61 | 60,07 |
| Otras Obligaciones por Pagar | 642,28 | 0,00 |
| Impuesto Renta por Pagar | <u>0,00</u> | <u>4.513,55</u> |
| TOTAL | 9.487,87 | 7.721,73 |

CONCILIACION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

A diciembre 31 2019, la composición del Impuesto al Valor Agregado (IVA) es la siguiente:

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| En el Activo Corriente | | |
| Crédito Tributario. Efecto Compras | 26.199,75 | 16.427,83 |
| En el Pasivo Corriente | | |
| Impuesto Cobrado Efectos Ventas | <u>- 0,00</u> | <u>- 0,00</u> |
| Efecto Neto por Pagar | 26.199,75 | 16.427,83 |

Este valor neto se lo presenta en la Declaración de Rentas de 2019* Formulario 101 Serial N° 871989737267, en el campo 336-337-338, valor que se incluye dentro de los USD. \$ 26.199,75

NOTA 12 OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2019-2018, en este rubro se presentan el valor de las Obligaciones a cargo de la compañía por concepto de adquisición de Bienes y Servicios para completar el proceso productivo en el mercado nacional, en desarrollo de las Operaciones relacionadas con el Objeto Social, así como Otros Pasivos con terceros y Otras Obligaciones por Anticipos de Clientes.

| | 2019 | 2018 |
|---------------------|-------------|-------------------|
| Proveedores Locales | <u>0,00</u> | <u>215.781,16</u> |
| TOTAL | 0,00 | 215.781,16 |

NOTA 13 CAPITAL SOCIAL PAGADO

El Capital Social Pagado de la Empresa TODOTEK S. A., al 31 de diciembre de 2019, es de USD. \$ 800,00 (OCHOCIENTOS) dólares americanos conformados por OCHOCIENTAS (800) Acciones Ordinarias y Nominativas de UN (1,00) dólar cada una. El Capital Social Pagado, respectivamente y en este rubro y a la se presenta fecha cierre de la Auditoría Externa se mantiene como se ha indicado.

NOTA 14 APORTES FUTUROS AUMENTO DE CAPITAL

Los Aportes para Futuras Capitalizaciones de la Empresa TODOTEK S. A., al 31 de diciembre de 2018-2019, los mismos que han sido entregados por sus socios y accionistas con la finalidad de fortalecer su Patrimonio y de ver si en un momento dado toman la decisión efectuarlo con el fin de tratar de superar y paliar la situación económica de la compañía y darle una mayor y mejor solvencia, financiamiento y liquidez.

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Aportes futuras Capitalizaciones | <u>30.014,99</u> | <u>30.014,99</u> |
| TOTAL | 30.014,99 | 30.014,99 |

OBLIGACIONES E INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)

La Opinión cómo Auditor Externo Independiente, sobre los Impuestos Fiscales, está en el Informe Cumplimiento Tributario (ICT), para el Servicio de Rentas Internas (SRI) se emitirá de forma independiente a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES. CUENTAS DE ORDEN Y GARANTIAS COLATERALES O DE TERCEROS

Entre el 31 de Diciembre de 2019 y la fecha emisión del respectivo Informe del Auditor Independiente, (junio, 30 de 2020), por parte de Auditoría Externa, no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros, Integrales de la Compañía, TODOTEK S. A., y no presentan ningún tipo de desviación en sus Información Financiera entregada a la Superintendencia de Compañías y al Servicio de Rentas Internas (SRI), además sus Cuentas de Orden, Garantías y Otros Colaterales con Terceros, y Otras Transacciones, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos sobre dichos Estados entregados a los antes indicados entes de Control.

NOTA 15 RESULTADOS, UTILIDADES (PÉRDIDAS) ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2018-2019, la Compañía presentó sus resultados o Utilidades Acumuladas Neta por la suma de:

| | | | |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|
| Resultados Acumulados | | 2019 | 2018 |
| | TOTAL | <u>1.438,79</u> | <u>4.026,60</u> |
| | | 1.438,79 | 4.026,60 |

NOTA 16 RESULTADO UTILIDAD (PÉRDIDA) PRESENTE EJERCICIO

A diciembre 31 de 2018-2019, la Compañía obtuvo sus resultados por la cantidad de:

| | | | |
|-----------------------------------|-------|---------------|---------------|
| Resultados del Presente Ejercicio | | 2019 | 2018 |
| | TOTAL | <u>370,74</u> | <u>400,45</u> |
| | | 370,74 | 400,45 |

NOTA 17 IMPOSICIONES FISCALES Y TRIBUTOS EN GENERAL

Conforme a la Leyes Orgánicas, Ordinarias, Ordenanzas u Otras en el que señala que las Empresas domiciliadas en todo el País deben pagar sus correspondientes tributos y otros por el Ejercicio Fiscal del año 2019 y en base a lo indicado la Compañía TODOTEK S. A., canceló al ente Tributario la cantidad correspondiente, cuyo valor se expresa en el Estado de Resultados Integral al cierre del presente periodo fiscal, así como también de estas u otras obligaciones y se lo efectuó de manera puntual y a la fecha de cierre la Compañía no tenía deuda pendiente alguna por esta imposición.