

PRODUCTOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGÍA LEGOTICS CIA LTDA

• **INFORMACIÓN GENERAL**

Fue constituida en la ciudad de Quito en abril del 2013, su objetivo social es la instalación, mantenimiento y reparación de sistemas Eléctricos y electrónicos, Dicha empresa está constituida con las asignaciones de sus asociados con las participaciones siguientes: el Ing. Jorge Fernando Pillaño Guañuna con cincuenta y uno votos que representan el cincuenta y uno por ciento del capital pagado; la Srta. Diana Paola Torres Pérez con cuarenta y nueve votos que representan el cuarenta y nueve por ciento del capital pagado

• **Políticas Contables**

2.1 Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

2.2. Efectivo y Bancos

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2017 *** en dólares ***
Efectivo	1.523,00
Total, al 31 de diciembre del 2017	1.523,00

Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la compañía con una de las instituciones financieras, al 31 de diciembre del 2017, los saldos de estas cuentas fueron como a continuación se detallan:

Mariano de Jesús E.
García
Plus La Prada
Oficina 4
Tel: 02 25488
Cel: 09983394
Quito Ecuador

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2017 *** en dólares ***
Banco Pichincha	2.383,04
Total al 31 de diciembre del 2017	2.383,04

2.3. Activos Financieros

Incluye los valores no liquidados por parte de los clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método de tipo de interés efectivo.

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2017 *** en dólares ***
1.- Cuentas por cobrar clientes	38588,35
2.- Otras Cuentas por cobrar	27602,22
Total al 31 de diciembre del 2017	66.190,57

2.4.- Impuestos Fiscales

Registra el saldo por Crédito Fiscal IVA y por Retenciones al año 2017. Un resumen de los Impuestos Fiscales es como sigue:

CUENTAS	SALDO
	al 31-12-2017 *** en dólares ***
Crédito Tributario IVA	20.735,83
Iva en Compras	1.881,13
Retenciones en la fuente 1%-2%-8%-10%	5.891,08
Total al 31 de diciembre del 2017	28.508,04

2.5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El equipo de cómputo se declara al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

El equipo de cómputo se deprecia utilizando el método de línea recta, para el cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados.

La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en base potencial.

	Saldo al 31 de Diciembre del			Saldo al 31 de Diciembre del		Vida Útil Año
	2016	Adiciones	Transferencias	2017		
	US\$	US\$	US\$	US\$		
Equipo de Cómputo	632	0	0	632	3	
Herramientas	909			909	10	
Vehículo	11330			33330	5	
Menos: Depreciación Acumulada	-798,9	0	0	-889,86		
Suman:	12072,1	0	0	33981,14		

2.6.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la Compañía y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2017, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO al 31-12-2017 *** en dólares ***
1.- Cuentas por Pagar-	10.213,20
2.- Obligaciones con Instituciones financieras	1.117,89
2.- Impuestos por Pagar	17.123,27
3.- Otras cuentas por pagar	16.620,00
Total al 31 de diciembre del 2017	45.074,35

1.- Cuentas por pagar- Proveedores: Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios.

2.- Provisiones: Esta cuenta registra los siguientes valores por cancelar a la Administración Tributaria, en concepto de impuestos cobrados en ventas y retenidos a los proveedores.

3.- Pasivos No Corriente: En esta cuenta se registra los préstamos que tiene la empresa a largo plazo

- **GESTION DEL RIESGO FINANCIERO**

- **Gestión de riesgo financiero**

Las actividades de la compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión de riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía Productos y Servicios de Tecnología LEGOTICS CIA LTDA., los mismos que se encargaran de identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros de la compañía, de manera que estos no afecten el valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, de los resultados

- **ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre se presenta los estados financieros del ejercicio económico 01 de enero al 31 de diciembre del 2017 así:

Mariana de Jesús
y Prodera (Eufico Busi
Plus La Pro
Olinda
Tel: 02 2544
Cel: 098833
Quito Ecu

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	31/12/2017	31/12/2016	VARIACION
ACTIVOS			
Activos Corrientes	99.130,99	164.231,94	-65.100,95
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3.906,04	31.572,01	-27.665,97
Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados	38.588,35	66.118,20	-27.529,85
Otras cuentas por Cobrar	27.602,22	27.543,49	58,73
(-)Provisión Cuentas Incobrables	-385,88	0	-385,88
Impuestos Fiscales	29.420,26	38.998,24	-9.577,98
NO CORRIENTES	33.981,14	12.072,10	21.909,04
*Propiedad planta y Equipo	33.981,14	12.072,10	21.909,04
Activos Diferido	34.567,91	33.170,32	1.397,59
Total Activos	\$ 167.680,04	\$ 209.474,36	(\$ 41.794,32)
PASIVOS			
Pasivos Corrientes	45.074,35	108.455,92	-63.381,57
Cuentas por pagar locales no relacionados	10.213,20	53.264,80	-43.051,60
Otras Cuentas por pagar locales relacionados	16.620,00	15.878,91	
Cuentas por pagar empleados	0	0	0,00
Obligaciones Financieras	1.117,88	1.016,98	100,90
Impuestos y retenciones por pagar	2.615,00	16.061,08	-13.446,08
Impuesto a la renta por pagar	7.958,12	12.234,91	-4.276,80
Participación trabajadores por pagar	6.181,87	9.742,71	-3.560,83
Obligaciones patronales por pagar	368,28	256,53	111,75
PASIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar a largo plazo	0,00	0,00	0,00
Préstamo por Pagar Accionista	0	0	0,00
Total Pasivos	\$ 45.074,35	\$ 108.455,92	(\$ 63.381,57)
PATRIMONIO			
Capital Social	5.000,00	5.000,00	0,00
Reservas	3.597,97	3.597,97	0,00
Aporte a Futura Capitalización	11.330,00	11.330,00	0,00
Resultados Acumulados	75.605,23	38.116,72	37.488,51
Utilidad del ejercicio	27.072,49	42.973,75	-15.901,26
Total patrimonio	122.605,69	101.018,44	21.587,25
Total Pasivos y patrimonio	\$ 167.680,04	\$ 209.474,36	(\$ 41.794,32)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	2.017	2.016
Ingreso Actividades Ordinarias	330.002,34	296.007,85
Utilidad bruta en ventas	330.002,34	296.007,85
Gastos de Administración y ventas	-288.804,87	-231.056,48
Utilidad Operacional	41.197,47	64.951,37
Otros Ingresos (egresos)	15,01	0
Intereses Ganados	0	0
Otros Gastos	0	0
Utilidad antes de participación de los trabajadores	41.212,48	64.951,37
Participación de los Trabajadores	-6181,87	-9742,71
Impuesto a la Renta	-7.958,12	-12.234,91
Reservas	0,00	0,00
Resultado Integral del Ejercicio	27.072,49	42.973,75
Acciones comunes ordinarias		
Ganancia por participación ordinaria	5,41	8,59
Número de Participaciones	5.000,00	5.000,00

PRODUCTOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGIA

LEGOTICS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

METODO DIRECTO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	SALDOS BALANCE (En US\$) 2017
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-27666,97
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-5786,87
Clases de cobros por actividades de operación	366208,61
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	366208,61
Clases de pagos por actividades de operación	-361976,48

SALDOS
BALANCE
(En US\$)
2017

-27666,97

-5786,87

366208,61

366208,61

-361976,48

Sh. Jesús E7 B
Oficina Finanzas
Calle La Pradera
Oficina 400
Tel: 02 2548056
Cel: 0998334876
Quito Ecuador

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	356208,61
Clases de pagos por actividades de operación	-361975,48
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-330635,10
Pagos a y por cuenta de los empleados	111,75
Dividendos pagados	-5485,24
Intereses pagados	-121,17
Impuestos a las ganancias pagados	-25845,72
Otras entradas (salidas) de efectivo	-288206,86
 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	 -22000,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-22000,00
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	
 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	 100,91
Pagos de préstamos	100,91
 EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	 -27665,97
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-27665,97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	31572,01
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3906,04

PRODUCTOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGÍA LEGOTICS CIA LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	41212,48
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-5008,40
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	478,84
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	0,00
Ajuste por pagos basados en acciones	-5485,24
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-41970,95
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	27529,85
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-1338,59
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-43169,33
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	741,09
Incremento (disminución) en beneficios empleados	111,75
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
Incremento (disminución) en otros pasivos	-35423,70
 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	 -5766,87

068 E7 B
business
Prudera
ano 403
549658
068 334876
Quito Ecuador



- **PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. Los movimientos de la provisión de la participación a trabajadores fueron como sigue:

	2017
Saldos al inicio del año	9.742,71
Provisión del año	7.958,12
Pagos efectuados	9.742,71
Saldos al fin de año	7.958,12

- **PATRIMONIO**

El patrimonio de la Compañía se encuentra de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO al 31/12/2017 *** en dólares ***
CAPITAL	5.000,00
RESERVAS	3.597,97
APORTE A FUTURA CAPITALIZACION	11.330,00
RESULTADOS ACUMULADOS	75.605,23
UTILIDAD DEL EJERCICIO	27.072,49
Total al 31 de diciembre de 2017	122.605,69



LEGOTics
PRODUCTOS E SERVICIOS DE TECNOLOGIA

Capital Social.- El capital social autorizado de la Compañía asciende a US \$ 5000.00 dividido en participaciones normativas y ordinarias de un (US \$1) cada una.

Aporte a Futura Capitalización. - Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones, que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo (resolución de junta general de socios o accionistas), y que por lo tanto califican como patrimonio.

Reserva Legal. - La ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JORGE FERNANDO PILLAÑO GUAÑUNA

CI: 1715703656

Mariana de Jesús E7 B
y Pradera (Edificio Business
Plus La Pradera)
Oficina 403
Tel: 02 2548856
Cuf: 098334876
Quito Ecuador