

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	1,800.00	1,800.00
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	1,800.00	1,800.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco Cta. Corriente	31,212.85	29,861.78
	Banco Pichincha Cta. Corriente	50,542.52	112,498.71
	Banco de Fomento Cta. Corriente	12,278.32	1,254.65
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	100,871.84	888.11
	Subtotal Bancos e Inversiones	194,905.53	144,503.25
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	196,705.53	146,303.25

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	442,875.12	487,565.28
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	89,503.37	92,903.37
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	43,969.35	72,764.88
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	576,347.84	653,233.53

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(37,940.64)	(24,215.82)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(37,940.64)	(24,215.82)

8 10103 INVENTARIOS		Dec-17	Dec-18	
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	194,440.66	302,116.60
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	17,907.47	19,049.74
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	236,298.54	170,542.27
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito	53,291.95	4,472.77
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	33,698.98	27,882.75
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	113,461.94	114,113.13
	1010312	Otros Inventarios	23,736.24	21,533.09
	10103	TOTAL INVENTARIOS	672,835.78	659,710.35

8 1010313 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(33,208.47)	(13,323.32)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(33,208.47)	(13,323.32)

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	711.65	1,480.02
1010402	Arriendo pagado por anticipado		

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	711.65	1,480.02

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	23,886.37	31,617.86
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	22,894.75	24,337.12
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	15,254.32	10,403.10
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	62,035.44	66,358.08

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	50,000.00	50,000.00
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	50,000.00	50,000.00

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

		Dec-17	Dec-18	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	323,523.06	-	323,523.06
1020102	Edificios	285,243.17	-	285,243.17
1020103	Construcción en Curso	232,190.93	151,813.26	384,004.19
1020104	Instalaciones	453,330.09	504.00	453,834.09
1020105	Muebles y Enseres	37,845.86	417.39	38,263.25
1020106	Máquinas y Equipos	508,654.45	39,995.73	548,650.18
1020108	Equipo de Computación	27,583.30	4,073.99	31,657.29
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	98,211.72	10,649.81	108,861.53
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	1,062,708.10	376.00	1,063,084.10
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	3,029,290.68	207,830.18	3,237,120.86
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1,268,535.36)	(68,318.10)	(1,336,853.46)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(1,268,535.36)	(68,318.10)	(1,336,853.46)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1,760,755.32	139,512.08	1,900,267.40

13 PROPIEDAD DE INVERSION

		Dec-17	Dec-18	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

		Dec-17	Dec-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	171,468.00	171,468.00
1020403	Activos de Exploración y Explotación	5,966.98	6,441.82
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-	-

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	177,434.98	177,909.82
-------	---------------------------	------------	------------

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(147,221.37)	(156,093.01)
	1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
	10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(147,221.37)	(156,093.01)

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencias temporarias deducibles	34,763.93	29,792.64
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	34,763.93	29,792.64

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	119,893.14	147,922.30
	2010302	Proveedores del Exterior	18,685.00	3,600.00
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	138,578.14	151,522.30

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Produbanco (1)	7,582.00	74,127.82
		Dinner Club(2)	3,639.60	110.91
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	11,221.60	74,238.73

.(1) Préstamo bancario sobre firmas, intereses ,10.21%, vence en feb-2020 + tarjeta visa

.(2) Pago consumos de Diciembre 2018

DEL EXTERIOR

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
		Banco UBS		
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	11,221.60	74,238.73
--	-------	---	------------------	------------------

19	20105	PROVISIONES	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		

COMPañÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	16,217.85	10,686.65
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	96,378.56	97,800.91
2010703	Obligaciones con el IESS	21,246.40	20,359.36
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	85,354.77	79,023.03
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	71,442.41	69,838.85
2010706	Dividendos por pagar	0	53,375.00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	290,639.99	331,083.80

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	123,098.77	130,121.39
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	123,098.77	130,121.39

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	28,000.00	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	28,000.00	-

24 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	37,077.67	70,532.47
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	37,077.67	70,532.47

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

28	20203	<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	Dec-17	Dec-18
Locales				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Produbanco	-	29,973.02
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	29,973.02

Del exterior				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	29,973.02

29	20204	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	Dec-17	Dec-18
LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	777,896.69	650,302.68
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	777,896.69	650,302.68

30	20206	<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Anticipo de Clientes		
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31	20207	<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u>	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	483,470.28	486,158.40
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	109,696.00	106,129.65
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	593,166.28	592,288.05

32	20208	<u>OTRAS PROVISIONES</u>	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20208	Otras Provisiones	-	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33	20209	<u>PASIVO DIFERIDO</u>	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020901	Ingresos Diferidos	-	-
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34	20210	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	Dec-17	Dec-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos	-	-
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

35	301	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	Dec-17	Dec-18
<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	DE CASTILLO GLADYS CRUZ	375,000.00	375,000.00
	CASTILLO CRUZ LUIS FERNANDO	62,500.00	62,500.00
	CASTILLO CRUZ EDGARDO LUIS	62,500.00	62,500.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	500,000.00	500,000.00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	104,170.07	134,890.62
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	316,172.00	452,656.99
304	TOTAL RESERVAS	420,342.07	587,547.61

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación	12,012.55	6,851.03
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	12,012.55	6,851.03

39 RESULTADOS ACUMULADOS Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	42,054.99	42,054.98
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
30604	Reserva de Capital	31,925.61	31,925.61
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	73,980.60	73,980.59

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO Dec-17 Dec-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	308,461.78	297,952.56
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	308,461.78	297,952.56

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	3,763,123.28	3,877,923.84
4102	Prestación de Servicios	30,267.32	45,640.76
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	1,730.58	2,651.09
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	(95,069.01)	(106,226.83)
4111	(-) Devolución en Ventas	(19,795.88)	(8,991.60)
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,680,256.29	3,810,997.26

42 43 **OTROS INGRESOS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas	53,192.20	65,211.89
43	TOTAL OTROS INGRESOS	53,192.20	65,211.89

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** Dec-17 Dec-18

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	1,043.46	5,746.50
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	27,090.00	21,420.00
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(5,746.50)	(1,857.78)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	87,656.43	98,122.48
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	101,596.89	143,772.96
	510107	(+) Importaciones de materia prima	135,419.97	170,052.18
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	(98,122.48)	(146,170.11)
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	15,946.29	17,907.47
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(17,907.47)	(19,049.74)
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	266,805.48	230,552.04
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	(230,552.04)	(168,684.49)
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	794,377.71	820,090.74
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	164,217.24	171,890.28
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	29,007.90	29,604.00
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	35,082.34	31,093.33
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	83,279.71	93,054.76
	510402	Depreciación de activos biológicos	827.12	1,014.08
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	94,056.03	234,880.05
	510407	Suministros materiales y repuestos	697,839.64	529,133.08
	510408	Otros Costos de producción	137,736.22	162,507.63
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	2,319,653.94	2,425,079.46

44 5201 **GASTOS DE VENTA** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	13,142.93	8,995.23
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,450.52	4,526.40
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	4,871.72	3,847.07
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	1,130.00	1,200.00
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	4,044.00	28,671.42
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	166.00	292.00
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	8,462.36	8,823.05
520111	Promoción y publicidad	17,636.53	30,036.31
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	3,389.37	4,033.59
520115	Transporte	31,087.64	33,970.34
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	1,013.69	1,062.36
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	8,772.55	8,621.13
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	139,264.50	151,938.77
	Subtotal Gastos de Venta	237,431.81	286,017.67

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

Dec-17

Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	72,286.30	67,649.21
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	15,036.37	14,741.38
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	17,500.47	57,566.70
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	27,779.50	38,121.01
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	172,832.16	196,015.10
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	14,405.46	17,579.97
520209	Arrendamiento operativo	15,652.20	15,652.20
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	1,007.20	1,357.20
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	11,579.22	10,065.03
520215	Transporte	40,084.60	30,935.00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	31,759.52	1,007.33
520217	Gastos de viaje	12,173.21	10,239.16
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	12,071.95	11,447.34
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	33,581.62	32,001.49
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	14,798.22	10,886.78
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	33,208.47	13,323.32
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	13,083.00	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	97,598.74	112,323.79
	Subtotal Gastos de Administración	636,438.21	640,912.01

COMPAÑÍA ECUATORIANA DEL TE CETCA C,A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Total Gastos de Venta y Administrativos	873,870.02	926,929.68
--	--	-------------------	-------------------

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	59,105.09	54,777.50
520302	Comisiones	4,536.69	3,830.19
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	63,641.78	58,607.69

47 5204 **OTROS GASTOS** Dec-17 Dec-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** Dec-17 Dec-18

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	476,282.75	465,592.32
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(71,442.41)	(69,838.85)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	(5,590.00)	(6,291.84)
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	50,663.46	78,695.21
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	395.00	395.00
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	779.25	884.53
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	(29,543.68)	(37,300.12)
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados	(31,005.13)	(21,047.46)
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	(5,025.00)	(19,885.15)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	385,514.24	391,203.64
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(96,378.56)	(97,800.91)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	308,461.78	297,952.56
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	8,302.12	3,330.83
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	(9,558.37)	(8,302.00)
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	307,205.53	292,981.39