

ELECTROMECCUADOR CIA. LTDA.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR
AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:
ELECTROMECC ECUADOR CÍA. LTDA.

Cuenca, 26 de abril de 2019

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la Compañía **ELECTROMECC ECUADOR CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018, los correspondientes Estados de Resultados por el año terminado a esa fecha, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, el mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados en la auditoría realizada. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable acerca de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios contables utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **ELECTROMECCUADOR CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018, los Resultados de sus Operaciones, Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo, por el período terminado a esta fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

5. De acuerdo con las disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de la Compañía ELECTROMECCUADOR CÍA. LTDA., se presenta por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,


Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa
Auditor Supervisor SCVC-RNAE-993
Registro CPA. No. 18902

Handwritten mark

ELECTROMECCUADOR CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2018

	2017	NOTAS	2018
ACTIVOS	21.030.973,76		13.712.697,71
ACTIVO CORRIENTE	17.746.805,58		10.343.094,07
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.767.340,88	4	8.705.504,62
Caja	4.646,60		0,00
Bancos	281.796,29		3.119.876,58
Inversiones	5.480.897,99		5.585.628,04
ACTIVOS FINANCIEROS	6.829.211,13	5	929.081,02
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2.682.049,48		276.488,21
Otras cuentas por cobrar relacionadas	110.000,00		13.340,00
Otras cuentas por cobrar	4.037.161,65		639.252,81
INVENTARIOS	3.245.972,19	6	575.583,37
Inventario de materiales	1.449.971,73		49.590,50
Mercaderías en tránsito	1.376.577,58		0,00
Obras en construcción	419.422,88		525.992,87
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.662.272,66	7	62.586,47
Anticipos a proveedores	1.530.902,16		59.831,02
Otros anticipos entregados	131.370,50		2.755,45
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	242.008,72	8	70.338,59
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0,00		0
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	242.008,72		70.338,59
ACTIVO NO CORRIENTE	3.284.168,18	9	3.369.603,64
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.265.201,13		1.346.884,06
Terrenos	715.500,00		938.200,00
Edificios	400.000,00		400.000,00
Muebles y enseres	12.260,22		9.603,86
Equipo de computación	12.882,18		7.093,55
Vehículos, equipos de transporte y caminero móvil	256.014,11		76.397,84
(-) Depreciación acumulada, propiedad, planta y equipo	-131.455,38		-84.411,19
Edificios	760.967,05		760.967,05
Inversiones no corrientes	1.258.000,00		1.259.596,15
Activos por Impuestos Diferidos	0,00		2.156,38
TOTAL ACTIVOS	21.030.973,76		13.712.697,71
PASIVO	8.292.115,15		2.146.381,61
PASIVO CORRIENTE	8.222.287,05		2.064.161,39
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.521.973,81	10	1.099.811,28
Locales	1.189.996,22		122.401,57

Del exterior	2.331.977,59		977.409,71
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	86.900,85		0,00
Banco del Pichincha	86.900,85		0,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.965.627,88	11	622.216,10
Con la Administración Tributaria	74.052,43		16.416,43
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1.047.416,74		343.917,17
IESS por pagar	5.908,12		3.977,82
Por beneficios de ley a empleados	14.421,20		12.500,47
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	823.829,39		245.404,21
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	195.391,91	12	0,00
Otras Cuentas por pagar	105.706,98		0,00
Socios por pagar	89.684,93		0,00
ANTICIPO CLIENTES	2.442.158,46	13	341.242,76
Anticipo clientes no relacionados	2.442.158,46		341.242,76
OTROS PASIVOS CORRIENTES	10.234,14	14	891,25
Otras cuentas por cobrar	10.234,14		891,25
PASIVOS NO CORRIENTES	69.828,10	15	82.220,22
Jubilación patronal	55.295,12		63.972,60
Desahucio	14.532,98		16.091,24
Impuesto a la renta diferido			2.156,38
PATRIMONIO NETO	12.738.858,61		11.566.316,10
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30.000,00	16	1.330.000,00
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	1.300.000,00	17	0,00
RESERVAS	540.903,38	18	540.903,38
Reserva Legal	236.357,19		236.357,19
Reserva Facultativa	304.489,80		304.489,80
Reserva de capital	56,39		56,39
UTILIDADES	10.867.955,23		9.695.412,72
Utilidad de ejercicios anteriores	7.247.005,46		8.648.706,06
Utilidad del ejercicio	3.620.949,77		1.046.706,66
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	21.030.973,76		13.712.697,71

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

COMPAÑÍA ELECTROMECCÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2017	NOTAS	2018
INGRESOS	18.245.892,44	19	6.611.668,45
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	18.126.973,59		6.282.267,35
Venta de bienes	8.334.680,20		1.182.558,18
Servicios	1.706.429,77		207.752,11
Contratos de Obra	8.085.863,62		4.891.957,06
OTROS INGRESOS	118.918,85		329.401,10
Dividendos	0,00		1.596,15
Intereses Financieros	80.998,08		206.545,70
Otras rentas	37.920,77		121.259,25
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	10.944.281,11		3.745.764,03
Inventario Inicial	3.403.371,05		1.449.971,73
(+)Materiales utilizados o productos vendidos	5.966.186,48		547.645,75
(+) Importaciones de bienes no producidos por la compañía	3.003.575,32		1.766.285,97
(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	-1.449.971,76		0,00
(+) Inventario Inicial de productos en proceso	0,00		419.422,88
(-) Inventario final de productos en proceso	-419.422,88		-525.992,87
(+)Otros costos indirectos de fabricación	440.542,90		60.654,78
(+)Otros costos	0,00		27.775,79
GANANCIA BRUTA	7.301.611,33		2.865.904,42
GASTOS OPERATIVOS	1.809.415,43	20	1.229.876,38
Gastos administrativos	247.410,44		210.235,49
Gasto de ventas	1.549.051,27		1.015.651,67
Gasto financieros	12.953,72		3.989,22
GANANCIA ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	5.492.195,90		1.636.028,04
(-)15% Participación a trabajadores	823.829,39		245.404,21
UTILIDAD GRAVABLE	4.668.366,51		1.390.623,83
(-) % Impuesto a la renta	1.047.416,74		343.917,17
UTILIDAD A DISTRIBUIR	3.620.949,77		1.046.706,66
(-) Reserva Legal	236.357,19		236.357,19
(-) Aportes socios o accionistas para futuras capitalizaciones	1.300.000,00		0,00
UTILIDAD A DISTRIBUIR DESPUÉS DE RESERVAS	2.084.592,58		810.349,47

ELECTROMECC ECUADOR CIA LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares de E.U.A)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CODIGOS	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES					RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	RESERVAS FINANCIERAS DISPONIBLES PARA LA VENTA	ACTIVOS INTANGIBLES	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES POR REVALUACION	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIF	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC	99	1.300.000,00	0,00	0,00	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30701	30702	11.566.316,10	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	30.000,00	1.300.000,00	0,00	236.357,19	304.489,80					8.648.706,06	0,00	0,00	56,39	1.046.706,66	0,00	12.738.658,61	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	30.000,00	1.300.000,00		236.357,19	304.489,80					7.247.005,46			56,39	9.620.949,77		12.738.658,61	
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	990102																0,00	
CORRECCIONES DE ERRORRES:	990103																0,00	
DETALLE AJUSTES POR NIF:	9902	1.300.000,00	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00					1.461.700,60	0,00	0,00	0,00	-2.574.243,11	0,00	-1.172.542,51	
Aumento (distribución) de capital social	990201	1.300.000,00	-1.300.000,00														1.300.000,00	
Aportes para futuras capitalizaciones	990202																0,00	
Prima por emisión primaria de acciones	990203																0,00	
Dividendos	990204																0,00	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205																0,00	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206																0,00	
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207																0,00	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208																0,00	
Otros cambios (detallar)	990209																0,00	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										-2.219.249,17						-2.219.249,17	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIF	99,00	1.300.000,00	0,00	0,00	236.357,19	304.489,80					8.648.706,06	0,00	0,00	56,39	1.046.706,66	0,00	11.566.316,10	

ELECTROMECCUADOR CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros por actividades de operación	18.365.480,04
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	6.611.668,45
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	11.753.811,59
Clases de pagos por actividades de operación	-15.391.081,41
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-5.564.961,79
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	-9.826.119,62
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.974.398,63
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-34.638,74
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	-1.596,15
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-36.234,89
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	
Pagos de préstamos	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	2.938.163,74
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Saldo al inicio del año	5.767.340,88
Saldo al fin del año	8.705.504,62

ELECTROMECCUADOR CÍA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

Sec.3.24 (a) La actual Compañía Limitada ELECTROMECCUADOR CIA. LTDA., se constituyó con la denominación de RELTEC CIA. LTDA., mediante escritura pública de 1 de febrero de 1991, cuyo objeto social es la comercialización, mayorista y minorista de equipos y materiales eléctricos para los sectores industriales, agrícola, comercial y de servicios, en el ámbito de los mercados interno y externo. El 20 de diciembre del 1993, se aumenta el capital, se reforma el estatuto social de la compañía y se cambia de denominación a ELECTROMECCUENCA COMPAÑÍA LIMITADA.

El 12 de diciembre del 2000, ante el Notario Público Tercero del Cantón Florencio Regalado Polo, se eleva a Escritura Pública el cambio de denominación de ELECTROMECCUENCA COMPAÑÍA LIMITADA a ELECTROMECCUADOR CIA. LTDA., con aumento del capital social y se reforma el estatuto social. El 30 de mayo del 2006, se reforma el estatuto y aumenta del capital social, con un valor actual de USD 30.000,00, dividido en treinta mil participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Mediante escritura pública No. 510 de la Notaría Tercera del Cantón Cuenca de 26 de abril del 2011, se realiza la Transferencia de Participaciones de USD 160,00, manteniéndose el mismo capital social de USD 30.000,00.

AUMENTO DEL CAPITAL

La Junta General Universal de Socios de la compañía, en sesión efectuada el 10 de septiembre del 2018, resolvió aumentar el capital social de la compañía en la suma de un millón trescientos mil cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (1.300.400), y, reformar el Estatuto Social. En la ciudad de Cuenca, a los cinco días del mes de octubre de 2018 ante la Notaría Décimo Segunda Ruth Ortega Ortíz, se eleva a Escritura Pública que el capital social de la compañía queda aumentado en la cifra de de **un millón trescientos mil cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (1.300.400,00)**, con lo cual el capital social de la compañía alcanza la suma de **un millón trescientos treinta mil dólares de los Estados Unidos de América (1.330.00,00)**. El aumento de capital se realiza con cargo en la cuenta contable "Aportes para Futuras Capitalizaciones", por la suma de **un millón trescientos mil dólares de los Estados Unidos de América (1.30.00,00)** que los socios mantienen en la compañía, mientras que el valor

de **cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (400,00)**, será aportado en numerario mediante depósito bancario.

ESCISION

El 16 de marzo del 2018, en la ciudad de Cuenca, ante la Notaria Décimo Segunda Ruth Ortega Ortíz, se eleva a Escritura Pública la Escisión de la compañía ELECTROMECC –ECUADOR CIA. LTDA, en la compañía COMERCIALIZADORA JE ELECTRONIC JCOM CIA. LTDA. Disminución de capital y división de las cuentas patrimoniales ELECTROMECC-ECUADOR CIA. LTDA. Y la compañía COMERCIALIZADORA JE ELECTRONIC JCOM CIA. LTDA.

La Junta General Extraordinaria Universal de Socios de la Compañía ELECTROMECC-ECUADOR CIA. LTDA., reunida en la ciudad de Cuenca el 15 de marzo de 2018, resolvió entre otras cosas, escindir la compañía, dividir su patrimonio, activo y pasivo, aprobar los estatutos sociales y autorizar al representante legal, todo de acuerdo al Acta de Junta General Extraordinaria Universal, del cuadro de distribución del capital correspondiente y de los balances de la compañía escindida y de la recién constituida.

Con fecha 11 de junio de 2018 se realiza la inscripción en el registro mercantil con los saldos de las cuentas activo, pasivo y patrimonio ajustados según las operaciones efectuadas en el transcurso del proceso de escisión.

Sec.3.24 (a) Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, ubicada en la Ciudad de Cuenca, calle Circunvalación Sur s/n y Camino a Turi.

ELECTROMECC ECUADOR CÍA. LTDA., tiene como finalidad la comercialización de equipos, bienes y repuestos eléctricos para el sector público y privado, a través de pedidos o participación en concursos públicos para la provisión de esos productos, suscribiendo los respectivos contratos a base de lo cual se procede al trámite de la importación de los bienes para la entrega en los plazos previstos.

2. BASES DE ELABORACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Sec. 3.3 Los estados financieros están elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 21 de marzo del 2019.

b) Base de Medición

Sec. 2.34 (a) Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

Sec. 3.23 Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América
(d) USD, que es la moneda funcional del Ecuador.

d) Uso de estimaciones y juicios

Sec.10.1 Y La preparación de los estados financieros requiere que la administración
10.15 de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir por estas estimaciones.

Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y serán reconocidos en cada período y en cualquier período futuro afectado.

(e) Políticas contables

(i) General

Sec.10.8 A partir del 1 de enero de 2012, la Compañía ha cambiado sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías.

(ii) Presentación de estados financieros

Sec. 35.3 La compañía aplica la NIC 1 revisada Presentación de Estados Financieros (2007) y Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país, el 1 de enero de 2013 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la compañía presenta los estados de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).

Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros aspectos.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía en el proceso de transición 2011, regirán a partir del 2012. Estas establecen la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para la mejor presentación y comprensión de los usuarios.

a) Efectivo y sus equivalentes

Sec. 7.2 El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos del dinero en efectivo, depósitos a la vista e inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago. Los sobregiros bancarios que son pagaderos a la vista y son parte integral de la administración de efectivo de la Compañía, están incluidos como un

componente del efectivo y equivalente al efectivo para propósitos del estado de flujo de efectivo.

- Sec.11.13 La Compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo de la venta de bienes y cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

(b) Documentos y cuentas por cobrar

- Sec.11.5 Los documentos y cuentas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable. Posterior al reconocimiento inicial, pueden variar por las pérdidas por deterioro.
- Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros locales y extranjeros están compuestos por las cuentas por cobrar clientes y documentos por cobrar varios, anticipos al personal y préstamos a accionistas.
- Sec.11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

(c) Inventarios

Los inventarios de mercaderías se valorizan entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

Los gastos en que se incurran durante la producción se cargan directamente a los costos de producción.

La empresa utiliza el método promedio ponderado, esta fórmula de costo es aplicada para todos los inventarios que tengan una naturaleza y uso similar.

(d) Propiedad, Planta y Equipo

(i) Reconocimiento y medición

- Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, estableciendo previamente el valor residual.
- Sec. 17.22 La depreciación se establece considerando el valor de la Propiedad, Planta y Equipo, menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal de conformidad a las disposiciones tributarias del país.

(ii) Depreciación

Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se haya sido asignado por revalorización, menos su valor residual.

Sec. 17.21 (a,b,c,d) Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Muebles y Enseres	10,00%
Equipo de Oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipo de Computación	33,33%

Sec.17.22 Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales fueron revisados en el periodo del 2018 y serán revisados en cada ejercicio para proceder al ajuste si es necesario.

(e) Beneficios a los empleados

Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a las leyes del país. De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga por la Compañía antes del impuesto a la renta, corresponde a los empleados.

Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo en caso de contratar personal, serán reconocidos como gastos de conformidad con las disposiciones legales que ampara a los empleados.

Sec. 28.40 **(f) Provisión para jubilación y desahucio.**

Está basado en estudio actuarial realizado por la Empresa ACTUARIA, al 31 de diciembre 2018, Jubilaciones Patronales del Personal con más de 10 años de servicio en la Empresa y Desahucio por separación o cesación de funciones.

Sec. 21.4 Las provisiones se determinarán considerando los contratos onerosos suscritos por la provisión de bienes y servicios, estableciendo el monto por el costo estimado de la obligación por las garantías contractuales presentadas.

(g) Provisión para obligaciones por garantías

Sec. 21.4 Las provisiones se determinarán considerando los contratos onerosos suscritos por la provisión de bienes y servicios, estableciendo el monto por el costo estimado de la obligación por las garantías contractuales presentadas.

(h) Ingresos por Ventas

Sec.23.1 y 23.3 Una empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias por la venta de productos, materiales y repuestos eléctricos importados para los sectores industriales, agrícolas, comerciales y de servicios, en el ámbito de los mercados interno y externo, al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la

contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la empresa.

El costo de ventas está conformado por el valor de los bienes, materiales y repuestos, más los valores pagados en los trámites de importación

De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido

Sec.22 (i) **Patrimonio**

Sec. 22.1 El Patrimonio está constituido por las participaciones de los socios, que actúan en calidad de inversionistas en instrumentos de patrimonio, es decir son los propietarios.

Sec. 22.3 El patrimonio incluye las inversiones realizadas por los **propietarios** de la compañía, más los incrementos de esas inversiones, generadas de operaciones rentables y conservados para las operaciones de la empresa, menos las reducciones de las inversiones y las distribuciones a los propietarios.

En aplicación del art. 109 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje de 5% destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del capital suscrito y pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

(j) **Impuesto a las ganancias**

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establece el porcentaje del 25% de impuesto a la renta. En caso de que se decida la reinversión sobre una parte de la utilidad del ejercicio, el porcentaje sobre este monto será del 15% del impuesto a la renta.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sec. 7.2

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2017	2018
CAJA	4.646,60	0,00
CAJA GENERAL	80,00	0,00
CAJA CHICA FERNANDO CORDERO	500,00	0,00
CAJA CHICA MANTA 2	1.500,00	0,00
CAJA CHICA JUAN CORDERO	1.000,00	0,00
CAJA CHICA RICARDO YANEZ	1.566,60	0,00
BANCOS	281.796,29	3.119.876,58
BANCO DEL PICHINCHA	0,00	2.811.517,43
BANCO DEL PACIFICO	105.748,79	299.202,70
BANCO DE GUAYAQUIL	176.047,50	8.156,45
BANCO DEL AUSTRO	0,00	1.000,00
INVERSIONES	5.480.897,99	5.585.628,04
BCO. PICHINCHA INVERSION	5.332.000,00	5.585.628,04
SWEET ACCOUNT	148.897,99	0,00
TOTAL	5.767.340,88	8.705.504,62

ESCISION	
BANCOS	
BANCO DEGUAYAQUIL	233,487,93
	233.487,93

Sec. 4.

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Sec. 4.2

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Sec. 4.2 b

	2017	2018
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2.682.049,48	276.488,21
WILFRIDO ORLANDO ROMAN GALLARDO	361,09	0,00
GABRIEL GRANDA	1.373,21	0,00
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA.	126.548,65	0,00
SERVIHEL S. A.	94.907,95	0,00
INCODETEC CIA. LTDA.	6.863,19	0,00
MAXIMO RODRIGO GUAMAN CARRION	5.813,03	0,00
CONSORCIO BETA	50.000,00	0,00
PRODUCCOMPUTERS	26.663,13	0,00
PATRICIO VERDUGO RODAS	111.590,05	0,00
CYBERBOX CIA. LTDA.	20.235,48	0,00
RENE VIRGILIO RODRIGUEZ VERDUGO	53.049,15	0,00
CONSORCIO BUENO Y CASTRO	1.673,45	0,00
TELCOMSYSTEM CIA. LTDA.	60.001,66	0,00
CONSORCIO VYP	66.462,38	0,00

JULIO FREDDY SUAREZ CHOEZ	35,50	0,00
MARY ESPERANZA RUALES NAVARRETE	373,88	0,00
CONSORCIO INMOLIFE	40.543,41	0,00
ESQUEIRO S.L	766.004,25	160.234,82
LOJA LOJA LUIS ENRIQUE	716,80	0,00
AVILA AREVALO JUAN JOSE	750,40	0,00
GUAMAN GUAMAN FABIAN VINICIO	733,60	0,00
VIZCAINO LEON JOSE JULIO	11.112,57	0,00
OBRAS Y PROYECTOS FLORES & HIJO CIA LTDA	167.006,72	0,00
EDISEE CIA. LTDA.	7.903,56	0,00
BUSTAMENTE EGAS LUIS JUAN CARLOS	239.229,79	0,00
INSTALACIONES ELECTROMECHANICAS S.A	910,46	0,00
TELCOMBAS S.A.	226.850,00	0,00
TELCO DYNAMICS CIA. LTDA.	110.917,87	0,00
PAREDES CAMACHO GALO RAMIRO	191,72	0,00
GALARZA SANCHEZ EDWIN ROBINSON	658,15	0,00
COMSA S.A. SOCIEDAD UNIPERSONAL	6.451,90	0,00
CRCC 14TH BUREAU GROUP CO., LTD.	7.646,89	0,00
GREENTRONICS S.A.	1.498,50	0,00
CONSORCIO MANTA SALUD	352.045,72	37.732,72
CHACAN ESCOBAR LUIS GONZALO	0,00	14.673,50
CONSORCIO CLIMA GUAYAQUIL	0,00	132,00
CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS CONISER S.A.	0,00	12.066,24
HOSPITAL GINECO OBSTETRICO PEDIATRICO DE NUEVA AURORA	0,00	32.952,50
WILSON GONZALES Y OTROS	0,00	18.696,43
CONSORCIO SIAPROCI - ELECTROMECC	114.925,37	0,00
Otras cuentas por cobrar relacionadas	110.000,00	13.340,00
CONSORCIO SIAPROCI - ELECTROMECC	110.000,00	13.340,00
Otras cuentas por cobrar	4.037.161,65	639.252,81
BANCO PICHINCHA	69,15	152,64
DISPEGUI - SAUL PESANTEZ	7.000,00	7.000,00
REPOSICION DE GASTOS	514,48	95,72
ATLÁNTIDA	3.392.000,00	0,00
BANCO GUAYAQUIL	317,46	0,30
BORIS LANDIVAR	120.000,00	120.000,00
PAOLO PERALTA	2.500,00	0,00
LASRAMBLAS C.A.	35,00	0,00
BANCO DEL PACIFICO	0,90	4,15
PABLO ABAD	224,66	0,00
PEDRO PADILLA	2.500,00	0,00
PAUL ESTEBAN DOMINGUEZ	12.000,00	12.000,00
ALGRADE CIA. LTDA.	500.000,00	500.000,00
TOTAL	6.829.211,13	929.081,02

ESCISION	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
COVALCO CIA. LTDA. SUCURSAL DEL PERU	485,85
VIZCAINO LEON JOSE JULIO	11.112,57
GABRIEL GRANDA	1.373,21
TELCOMSYSTEM CIA. LTDA.	239.446,17
OBRAS Y PROYECTOS FLORES & HIJO CIA LTDA	111.821,59
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA.	101.033,13
EDISEE CIA. LTDA.	55.478,75
RENE VIRGILIO RODRIGUEZ VERDUGO	53.049,15
BUSTAMENTE EGAS LUIS JUAN CARLOS	94.229,79
PRODUCOMPUTERS S.A.	19.663,13
TELCOMBAS S.A.	47.173,00
PAREDES CAMACHO GALO RAMIRO	146.649,82
MARY ESPERANZA RUALES NAVARRETE	373,88
FARMACID S.A.	3.041,43
SERVIHELP S.A.	94.907,95
CYBERBOX CIA. LTDA.	20.235,48
CHARTELCOM CIA. LTDA.	8.136,81
CONSORCIO INMOLIFE	40.543,41
CONSORCIO SIAPROCI - ELECTROMECC	8.299,84
	1.057.054,96

Sec. 13.22 **6. INVENTARIOS**

	2017	2018
Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Proceso	1.376.577,58	0,00
Mercadería en Tránsito	1.449.971,73	49.590,50
OBRAS EN CURSO	419.422,88	525.992,87
Hospital Manta	96.110,82	0,00
IESS Guaranda	323.312,06	525.992,87
TOTAL	3.245.972,19	575.583,37

ESCISION	
INVENTARIO	
PRODUCTO TERMINADO	841.470,27
	841.470,27

Sec. 4.11.d **7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

	2017	2018
Servicios y Otros Pagos Anticipados		
Anticipo a Proveedores Nacionales	250.298,81	59.237,22
Cajas Caranqui Nelson René	0,00	400,00
Compañía Anónima PRACTICASA	0,00	32,25

Guayhost S.A.	0,00	7,50
Registro de la Propiedad del Cantón Cuenca	0,00	500,00
Seguros Equicocial S.A.	0,00	6,08
Smartcogroup Cia. Ltda.	0,00	48.910,05
SUIN SUQUI XIMENA DEL ROCIO	0,00	600,00
TRANSOCEANICA CIA. LTDA.	0,00	4,20
Nestronics del Ecuador Cía Ltda	140.000,00	0,00
Compuxcellent Cía. Ltda.	21.320,42	0,00
Places Tasigchna Edison Adrian	200,00	0,00
Ing. Vizcaino leon Jose Julio	6.000,00	0,00
Edina S.A.	353,40	0,00
LA CASA DEL CABLE S.A. CASACAB	17,93	0,00
CORDERO MORENO & CORRAL ABOGADOS S.A.	320,00	0,00
ELECTROLEG S.A.	6.646,63	0,00
LEON VINTIMILLA DIEGO SEBASTIAN	8.150,34	0,00
GREENTRONICS ECUADOR S.A.	5.546,85	0,00
INGENIARIA DOMOTICA ISDEE CIA LTDA	8.777,14	8.777,14
MEZA FLORES EDISSON SANTIAGO	200,00	0,00
PALACIOS SERRANO TITO IVAN	1.385,24	0,00
COBOS MASAQUIZA VICTOR HUGO	7.500,00	0,00
SIAPROCI SISTEMAS AUTOMATICOS DIGITALES DE PROCESOS CIA LTDA	23.919,47	0,00
ORTEGA OCHOA CRISTIAN JAVIER	3.864,00	0,00
MOGROBEJO MOGROBEJO JUAN MARIA	511,60	0,00
CORESOLUTIONS S.A.	10.955,50	0,00
KAROLYS UGALDE MARCELO ESTEBAN	1.600,00	0,00
SOLUTEL CIA. LTDA.	3.030,29	0,00
Anticipo a Proveedores Internacionales (*)	1.280.603,35	593,80
VOITH HYDRO (BRASIL)	1.270.767,68	0,00
EPSILON ELECTRONICS, INC	593,80	593,80
IAVI	19,00	0,00
EL PASO COMMUNICATION SYSTEMS INC	9.222,87	0,00
Otros anticipos entregados	131.370,50	2.755,45
Eduardo Santa Cruz	9,38	0,00
Lorena Farfán	4.310,34	0,00
Carolina Neira Vasquez	5.419,40	0,00
Pablo Abad Abad	9.880,14	2.755,45
Johanna Parra	16.414,48	0,00
Ricardo Yanez	34.000,00	0,00
Mariuxi Faicán	13.003,36	0,00
Saúl Pesántez	22.333,40	0,00
Fernando Cordero	10.000,00	0,00
Chalco Salgado Estefany María	16.000,00	0,00
TOTAL	1.662.272,66	62.586,47

(*) Los valores a proveedores internacionales, se transfieren en relación a los anticipos contractuales entregadas por las entidades y organismos del sector público.

ESCISION	
ANTICIPO A PROVEEDORES NACIONALES	
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA	130.000,00
PLACES TASIGCHANA EDISON ADRIAN	200,00
KAROLYS UGALDE MARCELO ESTEBAN	1.600,00
ANTICIPO A PROVEEDORES INTERNACIONALES	
IAVI	19,00
TOTAL	131.819,00

ESCISION	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	
CAROLINA NEIRA VASQUEZ	5.419,40
RICARDO YANEZ	34.000,00
MARIUXI FAICAN	13.003,36
FERNANDO CORDERO	10.000,00
TOTAL	62.422,76

Sec.4.11 (b) **8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2017	2018
Activos por Impuestos Corrientes	242.008,72	70.338,59
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	242.008,72	70.338,59

Sec.17 **9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Sec. 17	9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO							
	2018							
	NIC 16.60 (a)	NIC 16.60 (e) (iii)	NIC 16.60 (e) (ii)	NIC 16.73 (d)	NIC 16.62 (a)		NIC 16.60 (d)	
	SALDO	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIIF 2017-12-31	VALOR RESIDUAL	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2018-12-31	VALOR NETO NIIF 2018-12-31
Terrenos	715.500,00	222.700,00	0,00	938.200,00	0,00	938.200,00	0,00	938.200,00
Edificios	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	40.000,00	360.000,00	28.500,00	371.500,00
Muebles y enseres	12.260,22	3.293,13	5.949,49	9.603,86	960,39	8.643,47	3.168,71	6.435,15
Equipo de Computación	12.882,18	839,00	6.627,63	7.093,55	709,36	6.384,20	5.423,62	1.669,93
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero	256.014,11	0,00	179.616,27	76.397,84	7.639,78	68.758,06	47.318,86	29.078,98
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.396.656,51	226.832,13	192.193,39	1.431.295,25	49.309,53	1.381.985,73	84.411,19	1.346.884,06
PROPIEDADES DE INVERSION								
Edificios	760.967,05	0,00	0,00	760.967,05	76.096,71	684.870,35	0,00	760.967,05
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES								
Inversiones no corrientes	1.258.000,00	0,00	0,00	1.258.000,00	125.800,00	1.132.200,00	0,00	1.258.000,00
Consorcio SIAPROCI - ELECTROMECC	0,00	1.764,71	168,56	1.596,15	159,62	1.436,54	0	1.596,15
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	2.018.967,05	1.764,71	168,56	2.020.563,20	202.056,32	1.818.506,88	0,00	2.020.563,20
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE	3.415.623,56	228.596,84	192.361,95	3.451.858,45	251.365,85	3.200.492,61	84.411,19	3.367.447,26

ESCISION	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	5.949,49
EQUIPO DE COMPUTACION	6.627,63
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	118.705,57
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-35.320,40
	95.962,29

Sec.4.2 (o) **10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Impuestos Diferidos		
Activo Impuesto Diferidos Impuesto a la Renta	0,00	2.156,38
TOTAL	0,00	2.156,38

Sec.4.11 (d) **11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2017	2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
LOCALES	1.189.996,22	122.401,57
ING. RODRIGUEZ VERDUGO RENE VIRGILIO	39.193,57	0,00
MOSQUERA BARSALLO ABRAHAM VINICIO	1.871,28	0,00
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA	90.049,06	94.421,11
INNOVASEET CIA. LTDA.	18.116,92	0,00
CANALA ECHEVARRIA GOMPERTZ TOMAS IGNACIO	45.800,00	0,00
GRANDA VERDUGO GABRIEL FERNANDO	4.393,86	0,00
PRODUCCOMPUTERS S.A.	3.676,12	0,00
WLADIMIR ARTURO VILLAGRAN CHICAIZA	1.243,65	0,00
BASANTEZ GONZALEZ HERNAN RAFAEL	71,12	0,00
TELCO DYNAMICS CIA. LTDA.	90.214,78	2.526,22
ELECTROLEC S.A.	191,75	3.912,35
LUIS JUAN CARLOS BUSTAMANTE EGAS	32.798,18	0,00
LATINOAMERICANA TCA S.A. ECUADOR	32.097,66	127,44
TABLEROS Y CONTROLES ELECTRICOS TABLICON S.A.	2.885,43	0,00
TELCOMBAS S.A.	138.925,83	0,00
IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO CIA. LTDA.	2.928,25	0,00
INPROEL S.A.	21.885,12	0,00
MOGROVEJO CARCHI RUBEN GUSTAVO	536,54	0,00
MARLON ALEJANDRO BARROS BUELE	1.830,18	0,00
AEROLANE S.A.	114,63	0,00
EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR	81,19	59,71
GUALAVISI GUZMAN JESUS JOSE	3.294,50	0,00
MEGAMICRO S.A.	185.220,97	0,00
PILLCO TAPIA JOSE ANTONIO	1.085,85	0,00
LYNXSOURCE CIA. LTDA.	19.636,56	0,00
GRANDA DAVILA JUAN ANDRES	416,79	0,00

F

GREENTRONICS ECUADOR S.A.	25.631,61	0,00
TECNICA MONTAJE Y MANTENIMINETO CRUZ SA	1.904,80	0,00
INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.	128.687,57	0,00
SUAREZ QUIÑONEZ JUAN CARLOS	80,00	0,00
ALMEIDA VILLAVICENCIO SORIA INGENIERIA CIA. LTDA.	171.655,82	10.975,20
SIAPROCI SISTEMAS AUTOMATICOS DIGITALES DE PROCESOS CIA LTDA	48.618,86	6.939,76
INTELIKASA S.A.	53.803,59	0,00
ORTEGA OCHOA CRISTIAN JAVIER	3.907,60	0,00
INDUSTRIA DE SISTEMAS ELECTRICOS INSELEC CIA LTDA	27,63	0,00
CORESOLUTIONS S.A.	17.118,95	0,00
COMERCIALIZADORA JE ELECTRONIC JCOM CIA. LTDA.	0,00	2.583,93
DRA. ORTEGA ORTIZ RUTH NARCISA	0,00	184,42
SEGUROS EQUINOCCIAL S.A.	0,00	212,83
TORRES VILLACIS JOSE LUIS	0,00	458,60
DEL EXTERIOR	2.331.977,59	977.409,71
VOITH HYDRO SERVICES	0,00	0,00
FRANCO TOSI	178.382,41	178.382,41
P.A. SERVICES	99.054,00	99.054,00
LMC TRUCK	1.102,89	1.102,89
VOITH HYDRO (Brasil) (**)	1.909.938,33	631.674,92
DIGITAL MANAGEMENT & ACCESS CONTROL,LLC	4.194,00	4.194,00
PROVISUAL	780,00	780,00
KURIMOTO	9.760,21	9.760,21
INDIGO VISION	12.972,00	48.272,36
QUADRATEC	103,50	103,50
EL PASO COMMUNICATION SYSTEMS INC	737,77	0,00
INTERNACIONAL SECURITY AND TRADING	1.038,15	338,15
TYCO SERVICES S.A.	69.745,55	2.209,87
HANWHA TECHWIN AMERICA	44.168,78	1.097,80
JOHNSON CONTROLS	0,00	439,60
TOTAL	3.521.973,81	1.099.811,28

(**)Por efecto de variaciones en tipo de cambio, en las importaciones se genera pagos por diferencial cambiario que son reconocidos como ingreso o gastos según sea el caso

ESCISION	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
ING. RODRIGUEZ VERDUGO RENE VIRGILIO	39.193,57
INNOVASET CIA. LTDA.	72.793,83
GRANDA VERDUGO GABRIEL FERNANDO	4.393,86
PRODUCOMPUTERS S.A.	3.676,12
WLADIMIR ARTURO VILLAGRAN CHICAIZA	1.243,65
BASANTES GONZALEZ HERNAN RAFAEL	71,12

had

LUIS JUAN CARLOS BUSTAMANTE EGAS	32.792,18
ALMEIDA VILLAVICENCIO SORIA INGENIERIA CIA. LTDA.	44.123,82
TOTAL	198.294,15

Sec. 4.11(d) **12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

	2017	2018
Obligaciones con Instituciones Financieras		
Locales	86.900,85	0,00
Banco del Pichincha – Préstamo	86.900,85	0,00
TOTAL	86.900,85	0,00

Sec. 4.11(d) **13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	2017	2018
Otras obligaciones corrientes locales		
Con la Administración Tributaria	74.052,43	16.416,43
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1.047.416,74	343.917,17
Participación trabajadores por pagar de ejercicios ACTUAL	823.829,39	245.404,21
Con el IESS	5.908,12	3.977,82
Por beneficios de Ley a los empleados	14.421,20	12.500,47
TOTAL	1.965.627,88	622.216,10

ESCISION	
SUELDOS Y BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
PROVISION DECIMO TERCERO	622,16
PROVIION DECIMO CUARTO	809,35
PROVISION VACACIONES	2.268,86
	3.700,37

Sec. 4.11(d) **14. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS**

	2017	2018
Cuentas por pagar		
Socios por pagar	89.684,93	0,00
Eduardo Cordero	87.694,96	0,00
José Leonardo Cordero Flores	1.989,97	0,00
Otras cuentas por pagar	105.706,98	0,00
Eduardo Cordero	1067,80	0,00
José Leonardo Cordero	95858,73	0,00
Emilio Esteban Cordero Flores	7085,39	0,00
Juan Eduardo Cordero Flores	1695,06	0,00
TOTAL	195.391,91	0,00

Sec. 4.11(d)

15. ANTICIPO CLIENTES

	2017	2018
Anticipo Clientes		
CORPORACION ELECTRICA DEL ECUADOR CELEC E.P.	1.013.526,30	0,00
CONSTRUCTORA MALDONADO FIALLO HNOS CIA. LTDA.	1.496,36	0,00
RENE VIRGILIO RODRIGUEZ VERDUGO	57.000,00	0,00
SIAPROCI CIA LTDA	8,31	0,00
JULIO FLORES	557,31	0,00
INGENIERIA ELECTRICA CANALA	9.818,12	0,00
DISEVSA ELECTRONICA	21.189,62	0,00
COMSA S.A. SOCIEDAD UNIPERSONAL	261.243,34	0,00
EDISEE CIA. LTDA.*	21.206,43	0,00
LUIS CHACON	264.965,12	0,00
UNIVERSIDAD DE CUENCA	81.000,00	0,00
CONISER S.A.	764,97	0,00
PAREDES CAMACHO GALO RAMIRO	30.664,91	0,00
PABLO DAVID PESANTEZ NAVAS	18.086,22	0,00
CHARTELCOM CIA. LTDA.	3.546,55	0,00
LYNXSOURCE CIA. LTDA.	4.005,10	0,00
CHINA INTERNATIONAL WATER & ELECTRIC CORP-CWE-	652.210,40	0,00
CONSORCIO INMOLIFE	869,40	0,00
BANCO DEL PICHINCHA	0,00	48.910,05
CHACAN ESCOBAR LUIS GONZALO	0,00	254.037,71
HOSPITAL GENERAL MANTA	0,00	38.295,00
TOTAL	2.442.158,46	341.242,76

ESCISION	
ANTICIPO CLIENTES	
DISEVSA ELECTRONICA	21.189,62
FLORES ESPINOZA JULIO CESAR	557,31
RENE VIRGILIO RODRIGUEZ VERDUGO	57.000,00
PABLO DAVID PESANTEZ NAVAS	18.086,22
CONSTRUCTORA MALDONADO FIALLO HNOS CIA. LTDA.	1.496,36
INGENIERIA ELECTRICA CANALA S.A.	9.818,12
SIAPROCI CIA LTDA	8,31
CONSORCIO INMOLIFE	869,40
	109.025,34

Sec. 4.11(d) **16. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	2017	2018
Cuentas por pagar		
PACIFICARD	8652,90	886,76

pal

REPOSICION MAURICIO MALLA	154,17	0,00
REPOSICION GASTOS R YANES	247,62	0,00
REPOSICION FERNANDO CORDERO	308,20	0,00
REPOSICION CAJA M FAICAN	82,85	0,00
REPOSICION CAJA JC R	788,40	0,00
REPOSICION GASTOS OV	0,00	4,49
TOTAL	10.234,14	891,25

ESCISION	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	
REPOSICION MAURICIO MALLA	154,17
REPOSICION CAJA JC R	20,96
	175,13

Sec. 4.11(d) **17. PASIVOS NO CORRIENTE**

	2017	2018
Pasivo no corriente por beneficios a empleados		
JUBILACION PATRONAL	55.295,12	63.972,60
DESAHUCIO	14.532,98	16.091,24
TOTAL	69.828,10	80.063,84

ESCISION	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	
JUBILACION PATRONAL	717,74
DESAHUCIO	655,32
	1.373,06

Sec. 4.12 **18. CAPITAL SOCIAL**

	2017	2018
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii)	Número de participaciones autorizadas y pagadas	30.000,00
Sec.4.12(iii)	Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00

	% Participación	2018
Sec.4.12(iv)	Cordero Eduardo	76,00%
	Cordero José	8,00%
	Cordero Juan	8,00%
	Cordero Emilio	8,00%
	TOTAL	1.330.000,00

foad

ESCISION	
CAPITAL	
Cordero Flores Juan Eduardo	399,00
Cordero Flores Emilio Esteban	1,00
	400,00

Sec. 4.11 **19. APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

	2017	2018
Sec. 4.11 (f) Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	1.300.000,00	0,00
TOTAL	1.300.000,00	0,00

Sec. 4.12 **20. RESERVAS**

	2017	2018
Sec.4.12 (b) Reservas		
Reserva Legal	236.357,19	236.357,19
Reserva Estatutaria	300.000,00	300.000,00
Reserva Facultativa	4.489,80	4.489,80
Reserva por revalorización el Patrimonio	2.163,41	2.163,41
Reserva de capital (otras)	(56,39)	(56,39)
TOTAL	540.903,38	540.903,38

ESCISION	
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	
GANANCIA ACUMULADA	2.219.249,17
	2.219.249,17

Sec. 7.4 **21. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	2017	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	18.126.973,59	6.282.267,35
VENTA DE BIENES	8.334.680,20	1.182.558,18
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.706.429,77	207.752,11
CONTRATOS DE OBRAS	8.085.863,62	4.891.957,06
OTROS INGRESOS	0,00	1.596,15
DIVIDENDOS	0,00	1.596,15
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	80.998,08	206.545,70
INTERESES FINANCIEROS	80.998,08	114.158,83

INGRESOS FINANCIEROS EXCENTOS IMP RENTA	0,00	92.386,87
OTROS INGRESOS DE ACT. ORDINARIAS	32.102,76	121.259,25
UTILIDAD EN DIFERENCIAL CAMBIARIO	1.723,96	78.984,63
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	37.920,77	15.860,34
UTILIDAD VENTA ACTIVO FIJO	0,00	26.414,28
TOTAL	18.245.892,44	6.611.668,45

Sec. 28.4

22. GASTOS DEL PERSONAL

	2017	2018
GASTOS DEL PERSONAL		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	229.814,17	166.017,42
HONORARIOS PROFESIONALES	17.596,27	44.218,07
TOTAL	247.410,44	210.235,49