

## **ELECTROMECCUADOR CÍA. LTDA.**

### **POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

Sec.3.24 (a) La actual Compañía Limitada ELECTROMECCUADOR CÍA. LTDA., se constituyó con la denominación de RELTEC CÍA. 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 CÍA. 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.

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.

ELECTROMECCUADOR 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 17 de marzo del 2016.

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

**d) Uso de estimaciones y juicios**

- Sec.10.1 Y 10.15 La preparación de los estados financieros requiere que la administración 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.

#### **(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 Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos

(a,b,c,d) 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 2016 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 2016, 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. 297 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un 10% destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 50% 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 22% 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

	2015	2016
--	------	------

<b>CAJA</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>
CAJA CHICA	80,00	80,00
<b>BANCOS</b>	<b>258.286,25</b>	<b>1.577.480,07</b>
BANCO DEL PICHINCHA	26.393,28	16.025,99
BANCO DEL PACIFICO	208.976,40	1.482.626,46
BANCO DE GUAYAQUIL	22.916,57	78.827,62
<b>INVERSIONES</b>	<b>2.106.887,19</b>	<b>224.092,03</b>
INVERSION BCO PICHINCHA	1.800.000,00	0,00
SWEET ACCOUNT	306.887,19	223.740,14
<b>NOTAS DE CREDITO ENDOSADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>351,89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.365.253,44</b>	<b>1.801.652,10</b>

(\*\*) Inversiones a corto plazo se mantienen en el Banco del Pichincha, cuyos valores de debitan y acreditan en la cuenta de la empresa.

Sec. 4.

#### 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Sec. 4.2

#### DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Sec. 4.2 b

	2015	2016
<b>Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados</b>	<b>901.961,05</b>	<b>2.803.405,70</b>
CORPORACION ELECTRICA DEL ECUADOR CELEC EP.	0,00	691.203,00
Wilfrido Orlando Román Gallardo	32.631,09	361,09
Gabriel Granda	1.373,21	1.373,21
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA.	70.160,62	86.025,33
SERVIHEL S. A.		579.479,57
INCODETEC CIA. LTDA.	24.720,61	22.051,30
Máximo Rodrigo Guamán Carrión	5.813,03	5.813,03
CONSTRUCTORA MALDONADO FIALLO HNOS CIA. LTDA.	10.053,29	10.053,29
CONSORCIO BETA	198.044,33	178.044,33
PRODUCOMPUTERS	79.129,27	87.184,86
Patricio Verdugo Rodas	17.860,42	111.590,05
CYBERBOX CIA. LTDA.	22.742,64	22.742,64
CONSTRUCTORA VICENTE RODRIGUEZ CIA. LTDA	42.450,00	320.515,20
ISABA S.A.	30.178,95	0,00
Rene Virgilio Rodríguez Verdugo	73.049,15	73.049,15
CONSORCIO TT	11.932,72	11.932,72
CONSORCIO BUENO Y CASTRO	0,00	27.890,81
TELCOMSYSTEM CIA. LTDA.	75.267,60	90.725,20
CONSORCIO VYP	202.283,62	66.462,38
Julio Freddy Suarez Choez	35,50	35,50
SIAPROCI CIA LTDA	0,00	15.407,91
VOITH HYDRO LTDA.	4.235,00	4.235,00
Mary Esperanza Rúales Navarrete	0,00	52.943,58
ELOT CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS CIA. LTDA.	0,00	14.928,00
COMSA S.A. SOCIEDAD UNIPERSONAL	0,00	6.451,90
CONSORCIO INMOLIFE	0,00	54.217,43

ESQUEIRO S.L	0,00	229.815,69
Chonlong Saltos Gloria Elizabeth	0,00	38.873,53
<b>Otras cuentas por cobrar relacionadas</b>	<b>201.009,05</b>	<b>0,00</b>
Fernanda Flores	8000,00	0,00
Ruth Flores NAFF-NAFF	167060,47	0,00
Jacinto Cordero	25948,58	0,00
<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>5.513.591,36</b>	<b>5.650.086,70</b>
PLAZA DEL RÍO (**)	123.000,00	0,00
Diego Vélez	600,00	0,00
BANCO PICHINCHA	333,10	683,56
DISPÉGUI SAÚL PESÁNTEZ	7.000,00	7.000,00
MARCELO VEGA (**)	580.000,00	580.000,00
REPOSICIÓN DE GASTOS	0,00	464,71
ATLÁNTIDA (**)	4.680.000,00	4.680.000,00
Lilia Villagomez	122.617,20	0,00
BANCO GUAYAQUIL	41,06	461,29
Boris Landívar	0,00	350.00,00
Paolo Peralta	0,00	2.500,00
WILSON TALBOT	0,00	28.000,00
LASRAMBLAS C.A.	0,00	976,70
<b>TOTAL</b>	<b>6.616.561,46</b>	<b>8.453.491,96</b>

(\*) CELEC: Corporación Eléctrica del Ecuador, entidad pública, a la cual se provee de material eléctrico mediante el Sistema Nacional de Contratación Pública.

(\*\*) Valores por préstamos concedidos a terceros.

Sec. 13.22 **6.INVENTARIOS**

	2015	2016
<b>INVENTARIO</b>		
Inventario De Productos Y Mercadería En Almacén	1.946.099,82	3.328.627,96
Mercadería En Tránsito	0,00	389.949,12
Obras En Curso	0,00	74.743,09
<b>TOTAL</b>	<b>1.946.099,82</b>	<b>3.793.320,17</b>

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

	2015	2016
<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>137.744,96</b>	<b>103.034,01</b>
DHL EXPRESS (ECUADOR ) S.A.	89,03	0,00
CODIMEL REPRESENTACIONES CIA LTDA	11.500,00	0,00
Uyaguari Quezada Francisco Fernando	1000,00	1.000,00

GRAN HOTEL GUAYAQUIL S.A.	0,00	12,82
CONFIANZA COMPANIA DE SEGUROS Y REASEGUROS	217,31	0,00
ROLASA ROLA INTERNACIONAL S. A.	18,20	0,00
Carchi Alvarado Francisco	400,00	400,00
NESTRONICS DEL ECUADOR CÍA LTDA	0,00	35.000,00
COMPUXCELLENT CÍA. LTDA.	28520,42	21.320,42
Places Tasigchna Edison Adrián	0,00	200,00
Ing. Vizcaíno León José Julio	0,00	6.000,00
Rivera Martínez Paul Alejandro	0,00	350,00
Aguiño Aguiño Carlos Mauricio	0,00	277,25
Victor Hugo Quinpallao Usiña	0,00	2.400,00
Quispe Gavilanes Luis Gonzalo	0,00	11.452,00
Suin Suqui Ximena Del Rocío	0,00	900,00
Pillco Tapia José Antonio	0,00	2.410,00
KLM HOLANDESA	0,00	30,96
CABALTIN S.A.	0,00	4.010,31
LYNXSOURCE CÍA LTDA.	0,00	17.270,25
FREDDY ALVARADO	3000,00	0,00
MORENO PARRA LUIS IVAN	93.000,00	0,00
<b>Anticipo a Proveedores Internacionales (*)</b>	<b>5.591.032,32</b>	<b>1.083.887,79</b>
MASON ENGINEERING	159217,00	0,00
VOITH HYDRO (BRASIL)	5426990,82	915484,72
EPSILON ELECTRONICS, INC	593,80	593,80
TEKTONE	0,00	0,00
THE SAPLING COMPANY	0,00	45693,57
IAVI	19,00	19,00
INTERNATIONAL SECURITY AND TRADING	1836,60	1836,60
XMARTEK	1502,10	1502,10
ISTC ANDINA SAS	329,00	329,00
CSC	54,00	54,00
FULTON THERMAL EQUIPMENT CO. LTD. CHINA	0,00	118375,00
PINNACLE TECHNOLOGY CO. LTD.	490,00	0,00
<b>Otros anticipos entregados</b>	<b>1.564,93</b>	<b>5.000,00</b>
Préstamos empleados	1.564,93	5.000,00
Juan Eduardo Cordero	869,06	0,00
Emilio Cordero Flores	695,87	0,00
Manuel Tamariz	0,00	5.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.730.342,21</b>	<b>1.191.921,80</b>

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

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

	2015	2016
<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>182.832,06</b>	<b>265.937,13</b>
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	57.576,99	112.664,00
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	125.255,07	153.273,13

Sec.17

**9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Sec. 17 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO								
2016								
	Sec 17.2 a	Sec 17.4 b	Sec 17.2 a	Sec 17.24	Sec 17.19		Sec. 17.22	
	SALDO	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIF 2016-12-31	VALOR RESIDUAL	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2016-12-31	VALOR NETO NIF 2016-12-31
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>								
Terrenos	90.000,00	387.000,00	0,00	477.000,00	0,00	0,00	0,00	477.000,00
Muebles y enseres	12.198,59	1.736,84	0,00	13.935,43	1.114,72	12.820,71	9.751,22	4.184,21
Equipo de computación	21.134,75	1.222,24	0,00	22.356,99	1.759,60	20.597,39	16.691,42	5.665,57
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero	251.320,11	0,00	0,00	251.320,11	62.288,06	189.032,05	131.309,17	120.010,94
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>374.653,45</b>	<b>389.959,08</b>	<b>0,00</b>	<b>764.612,53</b>	<b>65.162,38</b>	<b>222.450,15</b>	<b>157.751,81</b>	<b>606.860,72</b>
<b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>								
Edificios	760.967,05	0,00	0,00	760.967,05	76.096,71	684.870,35	0,00	760.967,05
Inversiones no corrientes(*)	0,00	1.258.000,00	0,00	1.258.000,00	1.258.000,00	1.258.000,00	0,00	1.258.000,00
<b>TOTAL PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>760.967,05</b>	<b>1.258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.018.967,05</b>		<b>2.018.967,05</b>	<b>0,00</b>	<b>2.018.967,05</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE</b>								<b>2.625.827,77</b>

Sec.4.11 (d)

**10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2015	2016
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		
<b>LOCALES</b>	<b>302.304,87</b>	<b>957.151,23</b>
DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A.	327,92	0,00
COMERCIAL LEPAX CIA. LTDA.	77,22	0,00
CONFIANZA COMPANIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	16.789,29	0,00
Ing. Rodríguez Verdugo Rene Virgilio	22.048,16	29.193,57
QUITOLINDO QUITO LINDO S.A.	160,86	0,00
Mosquera Barsallo Abraham Vinicio	252,34	0,00
LAVADORA Y LUBRI HNOS SARMIENTO	64,00	0,00
ROLASA ROLA INTERNACIONAL S.A.	359,74	0,00
Gallegos Clemente	1.073,60	0,00
NESTRONICS DEL ECUADOR CIA. LTDA	515,52	56.120,27
EDINA S.A.	683,20	0,00
Morocho Quinde Edwin Patricio	25,40	0,00
Ordoñez Cordero Juan Diego	750,00	750,00
CUENCAORO HOTELERA CUENCA S.A.	74,91	0,00
INNOVASEET CIA. LTDA.	3.407,85	3.244,78
Canala Echevarría Gompertz Tomas	45.000,00	45.000,00
CYBERBOX CIA. LTDA.	162.385,35	43.894,68
Granda Verdugo Gabriel Fernando	29.203,51	4.893,86
PRODUCOMPUTERS S.A.	3.676,12	3.676,12
FIRMESA INDUSTRIAL CIA. LTDA.	14.186,23	0,00
Wladimir Arturo Villagran Chicaiza	1.243,65	1.243,65
CODIMEL	0,00	24.642,74
CONSORCIO ANDINO	0,00	633,13
Ing. Jorge Carrera	0,00	119.041,19
Freddy Alvarado	0,00	22.612,00

Luis Iván Moreno Parra	0,00	1.630,25
Chica Cañizares Christian Paul	0,00	1.836,00
Besantes González Hernán Rafael	0,00	71,12
Arce Albornoz Fernando Javier	0,00	365,88
TELCO DYNAMICS CIA. LTDA.	0,00	44.681,86
ELECTROLEG S.A.	0,00	24.336,26
Luis Juan Carlos Bustamante Egas	0,00	3.330,00
PRORESORT CIA. LTDA.	0,00	9.507,63
CABALTIN S.A.	0,00	197.959,25
LATINOAMERICANA TCA S.A. ECUADOR	0,00	10.849,82
TABLEROS Y CONTROLES TABLICON S.A.	0,00	7.034,06
RYJARTECH CIA. LTDA.	0,00	1.666,99
AGENCIA DE VIAJES MAGIC TOURS TRAVEL	0,00	2.831,95
TELCOMBAS S.A.	0,00	282.148,33
INNOVACION EN ARQUITECTURA CIA LTDA	0,00	13.955,84
<b>DEL EXTERIOR</b>	<b>445.949,46</b>	<b>2.564.274,90</b>
VOITH HYDRO SERVICES	133.117,04	1.922.792,90
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
DIGITAL MANAGEMENT & ACCESS CONTRO	4.194,00	4.194,00
PROVISUAL	780,00	780,00
KURIMOTO	9.760,21	9.760,21
TEKTONE	0,00	5.003,39
INDIGO VISIÓN	5.834,20	107.056,33
QUADRATEC	103,5	103,50
TYCO SERVICES S.A.	13.621,21	125.342,21
EPCOM	0,00	36.475,38
HANWHA TECHWIN AMERICA	0,00	74.227,68
<b>TOTAL</b>	<b>748.254,33</b>	<b>3.521.426,13</b>

2

(\*\*)Por efecto de variaciones en tipo de cambio, en las importaciones se genera pagos por diferencial cambiario que son reconocidos como gastos

Sec. 4.11(d) **11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	2015	2016
<b>Otras obligaciones corrientes locales</b>		
Con la Administración Tributaria	12.337,16	64.677,80
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	880.376,80	553.475,60
Participación trabajadores por pagar de ejercicios ACTUAL	701.376,13	402.888,17
Con el IESS	2.047,26	4.828,85
Participación trabajadores por pagar de ejercicios	16.891,46	16.891,46
Por beneficios de Ley a los empleados	28.129,24	9.329,99
<b>TOTAL</b>	<b>1.624.266,59</b>	<b>1.052.091,87</b>

Sec. 4.11(d) **12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS**

	2015	2016
<b>Socios por pagar</b>	<b>9.103,82</b>	<b>251.807,44</b>
Eduardo Cordero	7.731,35	186.579,65
José Luis Moreno	1.051,42	1.051,42
José Leonardo Cordero Flores	321,05	21.373,68
Juan Eduardo Cordero Flores	0,00	22.052,63
Emilio Esteban Cordero Flores	0,00	21.052,63
<b>Otras Cuentas Por Pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>617.078,38</b>
Cordero Eduardo	0,00	162.043,61
José Leonardo Cordero	0,00	193.500,00
Emilio Cordero Flores	0,00	193.500,00
LAKATANIACOM CIA. LTDA	0,00	40.000,00
CUENTA POR PAGAR SENAE	0,00	28.034,77
<b>TOTAL</b>	<b>9.103,82</b>	<b>868.885,82</b>

Sec. 4.11(d)

**13. ANTICIPO CLIENTES**

	2015	2016
<b>Anticipo Clientes</b>		
CORPORACION ELECTRICA DEL ECUADOR CELEC	5.898.285,82	1.929.103,10
SERVIHELP S.A.	0,00	167.405,48
INCONDETEC	122.581,02	10.000,00
CONSTRUCTORA MALDONADO FIALLO	11.549,65	11.549,65
CONSORCIO PAVE	900.000,00	0,00
PRODUCOMPUTERS S.A.	5.030,51	0,00
Patricio Antonio Verdugo Rodas	100.000,00	0,00
CONSTRUCTORA VICENTE RODRIGUEZ	139.300,00	178.600,00
Rene Virgilio Rodríguez Verdugo	58.000,00	57.000,00
Esteban Rivera Barrera	6.500,00	6.500,00
CONSORCIO BUENO & CASTRO	286.017,88	0,00
TELCOMSYSTEM CIA. LTDA.	161.289,81	101.046,09
SIAPROCI CIA LTDA	8,31	70.683,97
Julio Flores	115.272,16	175.272,16
INGENIERIA ELECTRICA CANALA	0,00	9.818,12
DISEVSA ELECTRONICA	0,00	21.189,62
Mary Esperanza Rúaes Navarrete	0,00	92.604,32
COMSA S.A. SOCIEDAD UNIPERSONAL	0,00	196.877,92
INNOVASEET CIA.LTDA.	0,00	9.045,00
TELCO DYNAMICS CIA. LTDA.	0,00	53.463,14
TELCOMBAS S.A.	0,00	267.271,43
EDISEE CIA. LTDA.*	0,00	10.000,00
CONSORCIO CLIMA GUAYAQUIL	0,00	149.877,45
CHONLONG SALTOS GLORIA ELIZABETH	0,00	17.843,41
<b>TOTAL</b>	<b>7.803.835,16</b>	<b>3.535.150,86</b>

Sec. 4.11(d) **14. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	2015	2016
<b>Cuentas por pagar</b>		
PACIFICARD	4554,15	1087,35
REPOSICION GASTOS J CARRERA	0,00	42,89
REPOSICION CAJA CHICA CN	54,75	41,71
REPOSICION GASTOS JC	29,70	1500,39
REPOSICION GASTOS PM	75,47	0,00
REPOSICION MAURICIO MALLA	0,00	154,17
REPOSICION GASTOS R YANES	0,00	191,56
<b>TOTAL</b>	<b>4.714,07</b>	<b>3.018,07</b>

Sec. 4.11(d) **15. PASIVOS NO CORRIENTE**

	2015	2016
<b>Pasivo no corriente por beneficios a empleados</b>		
JUBILACION PATRONAL	0,00	39.577,85
DESAHUCIO	0,00	10.982,95
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>50.560,80</b>

Sec. 4.12 **16. CAPITAL SOCIAL**

	2015	2016
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii)		
Número de participaciones autorizadas 30.000 pagadas	30.000,00	30.000,00
Sec.4.12(iii)		
Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00	1,00

	% Participación	2016
Sec.4.12(iv)		
Conciliación		
Cordero Eduardo	76,00%	22.800,00
Cordero José	8,00%	2.400,00
Cordero Juan	8,00%	2.400,00
Cordero Emilio	8,00%	2.400,00
<b>TOTAL</b>		<b>30.000,00</b>

Sec. 4.11 **17. APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

	2015	2016
Sec. 4.11 (f)		
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	1.300.000,00	1.300.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>

Sec. 4.12 **18. RESERVAS**

	2015	2016
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)
<b>TOTAL</b>	<b>540.903,38</b>	<b>540.903,38</b>

Sec. 7.4

#### 19. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2015	2016
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>12.279.329,22</b>	<b>14.339.087,67</b>
Venta de Bienes	12.248.915,49	14.041.350,37
Prestación de servicios	20.869,84	297.737,30
<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>8.357,45</b>	<b>23.189,09</b>
Intereses Financieros	8.357,45	23.189,09
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>9.543,84</b>	<b>28.428,78</b>
Utilidad en diferencial cambiario	0,00	80,19
INTERES	0,00	19.825,00
Otros ingresos no operacionales	9.543,84	8.523,59
<b>TOTAL</b>	<b>12.287.686,67</b>	<b>14.390.705,54</b>

Sec. 28.4

#### 20. GASTOS DEL PERSONAL

	2015	2016
<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>		
Sueldos y Beneficios Sociales	102.716,76	185.130,68
Honorarios profesionales	13.212,15	29.970,94
<b>TOTAL</b>	<b>115.928,91</b>	<b>215.101,62</b>