

# ELECTROMECC ECUADOR CÍA. LTDA.

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Sec. 7.2

### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2018	2019
<b>BANCOS</b>	<b>3.119.876,58</b>	<b>167.546,68</b>
Banco del Pichincha	2.811.517,43	38.967,16
Banco del Pacifico	299.202,70	127.047,36
Banco de Guayaquil	8.156,45	532,16
Banco del Austro	1.000,00	1.000,00
<b>INVERSIONES</b>	<b>5.585.628,04</b>	<b>8.554.492,29</b>
Banco Pichincha Inversión	5.585.628,04	7.430.965,28
SWEET ACCOUNT	0,00	188.527,01
Banco Del Austro Inversión	0,00	935.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.705.504,62</b>	<b>8.722.038,97</b>

Sec. 4.

### 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Sec. 4.2

#### DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Sec. 4.2 b

	2018	2019
<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	<b>276.488,21</b>	<b>43.894,72</b>
Esqueiro S.L.	160.234,82	2.530,00
Consortio Manta Salud	37.732,72	0,00
Chacan Escobar Luis Gonzalo	14.673,50	18.518,55
Consortio Clima Guayaquil	132,00	0,00
Construcciones y Servicios CONISER S.A.	12.066,24	0,00
Hospital Gineco Obstétrico Pediátrico de Nueva Aurora	32.952,50	22.846,17
Wilson Gonzales Y Otros	18.696,43	0,00
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>	<b>13.340,00</b>	<b>13.340,00</b>
Consortio SIAPROCI - ELECTROMECC	13.340,00	13.340,00
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>639.252,81</b>	<b>1.061.268,24</b>

Banco Pichincha	152,64	0,00
DISPEGUI - Saul Pesantez	7.000,00	7.000,00
Reposición de Gastos	95,72	0,00
Banco de Guayaquil	0,30	0,00
Boris Landívar	120.000,00	73.653,92
Banco del Pacifico	4,15	0,00
Pablo Abad	0,00	241,44
Paul Esteban Domínguez	12.000,00	12.000,00
ALGRADE Cía. Ltda.	500.000,00	500.000,00
Cuenta por Cobrar Banco del Austro Inversión	0,00	38.709,00
Cuenta por Cobrar Banco Pichincha Inversiones	0,00	429.663,88
<b>TOTAL</b>	<b>929.081,02</b>	<b>1.118.502,96</b>

Sec. 13.22

### 3.INVENTARIOS

	2018	2019
<b>INVENTARIOS</b>	<b>49.590,50</b>	<b>12.076,85</b>
Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Proceso	0,00	12.076,85
Mercadería en Tránsito	49.590,50	0,00
<b>OBRAS EN CURSO</b>	<b>525.992,87</b>	<b>756.745,26</b>
IESS Guaranda	525.992,87	474.557,91
Voith Obras	0,00	282.187,35
<b>TOTAL</b>	<b>575.583,37</b>	<b>768.822,11</b>

La Compañía acumula los costos y gastos incurridos en la construcción de las obras, manteniendo las que están proceso en la Cuenta de "Inventarios de Productos Terminados y Mercadería en Proceso" hasta la terminación.

Sec. 4.11.d

### 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2018	2019
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>59.237,22</b>	<b>23.740,07</b>
Cajas Caranqui Nelson René	400,00	0,00
Compañía Anónima PRACTICASA	32,25	32,25
Cueva Abad Pedro José	0,00	741,30
GUAYHOST S.A.	7,50	7,50
INGENIARIA DOMOTICA ISDEE CIA LTDA	8.777,14	8.777,14
Maldonado Barzallo Gerardo Andrés	0,00	6.450,00
Peralta Sarmiento Diana Lucía	0,00	4.000,00
Registro de la Propiedad del Cantón Cuenca	500,00	0,00

Seguros EQUICOCCIAL S.A.	6,08	0,00
SMARTCOGROUP Cía. Ltda.	48.910,05	0,00
Suin Suqui Ximena del Rocío	600,00	2.100,00
TRANSOCEANICA Cía. Ltda.	4,20	4,60
Yáñez Yépez Ricardo Vinicio	0,00	1.627,28
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES INTERNACIONALES (*)</b>	<b>593,80</b>	<b>518.133,79</b>
VOITH HYDRO LTDA. (BRASIL)	0,00	517.539,99
EPSILON ELECTRONICS, INC	593,80	593,80
<b>OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>2.755,45</b>	<b>8.146,42</b>
Eduardo Santa Cruz	0,00	268,63
Lorena Farfán	0,00	148,81
Juan Eduardo Cordero	0,00	125,20
Pablo Abad Abad	2.755,45	0,00
Ruth Flores	0,00	7.603,78
<b>TOTAL</b>	<b>62.586,47</b>	<b>550.020,28</b>

Sec.4.11 (b) **5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2018	2019
<b>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</b>	<b>0,00</b>	<b>35.197,70</b>
IVA crédito fiscal año corriente	0,00	33.839,47
Crédito tributario Retenciones Iva	0,00	1.358,23
<b>Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)</b>	<b>70.338,59</b>	<b>59.691,80</b>
Crédito Tributarios Renta año corriente	70.338,59	19.943,52
Anticipo I. Renta	0,00	39.748,28
<b>TOTAL</b>	<b>70.338,59</b>	<b>94.889,50</b>

Sec.17 **6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Cuentas	NC 16.60 (a)	NC 16.60 (e) (b)	NC 16.60 (e) (c)	NC 16.73 (d)	NC 16.62 (a)		NC 16.60 (d)	VALOR NETO NIF
	SALDO	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIF 2018-12-31	VALOR RESIDUAL	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2019-12-31	2019-12-31
Terrenos	938.200,00	0,00	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	46.500,00	353.500,00
Muebles y enseres	9.603,86	0,00	0,00	9.603,86	960,39	8.643,47	3.890,15	5.713,71
Equipo de Computación	7.093,55	0,00	0,00	7.093,55	709,36	6.384,20	6.136,58	956,97
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero	76.397,84	0,00	0,00	76.397,84	7.639,78	68.758,06	53.168,86	23.228,98
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.431.295,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.431.295,25</b>	<b>49.309,53</b>	<b>1.381.985,73</b>	<b>109.695,59</b>	<b>1.321.599,66</b>

Sec.17

**7. PROPIEDADES DE INVERSION- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

	2018	2019
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>760.967,05</b>	<b>760.967,05</b>
Edificios	760.967,05	760.967,05
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>1.259.596,15</b>	<b>1.260.175,77</b>
Inversiones no corrientes	1.258.000,00	1.258.000,00
Consortio SIAPROCI - ELECTROMECC	1.596,15	1.596,15
Consortio RIELTE - ELECTROMECC	0,00	579,62
<b>TOTAL</b>	<b>2.020.563,20</b>	<b>2.021.142,82</b>

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

	2018	2019
<b>Impuestos Diferidos</b>		
Por diferencias temporarias Calculo Actuarial	2.156,38	2.090,89
<b>TOTAL</b>	<b>2.156,38</b>	<b>2.090,89</b>

Sec.4.11 (d) **9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2018	2019
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		
<b>LOCALES</b>	<b>122.401,57</b>	<b>35.224,04</b>
Almeida Villavicencio Soria Ingeniería Cía. Ltda.	10.975,20	0,00
Comercializadora JE ELECTRONIC JCOM Cía. Ltda.	2.583,93	0,00
Ortega Ortiz Ruth Narcisa	184,42	0,00
ELECTROLEC S.A.	3.912,35	0,00
Empresa Eléctrica Regional Centro Sur	59,71	79,01
Latinoamericana TCA S.A. Ecuador	127,44	0,00
LYNXSOURCE Cía. Ltda.	0,00	7.330,05
NESTRONICS del Ecuador Cía. Ltda.	94.421,11	9.421,11
SIAPROCI Sistemas Automáticos Digitales De Procesos Cía. Ltda.	6.939,76	8.814,39
Seguros Equinoccial S.A.	212,83	0,00
TELCO DYNAMICS Cía. Ltda.	2.526,22	0,00
Torres Villacis José Luis	458,60	0,00
Argudo Calderón Jaime Patricio	0,00	222,92
Frerle Larco Bernarda Liliana	0,00	1.002,50
Ryjartech Cía. Ltda.	0,00	7.801,87
Cobos Masaquiza Víctor Hugo	0,00	552,19
<b>DEL EXTERIOR</b>	<b>977.409,71</b>	<b>793.156,97</b>

Franco Tosi	178.382,41	0,00
P.A. SERVICES	99.054,00	99.054,00
LMC TRUCK	1.102,89	0,00
VOITH HYDRO (Brasil) (**)	631.674,92	693.764,82
DIGITAL MANAGEMENT & ACCESS CONTROL,LLC	4.194,00	0,00
Provisual	780,00	0,00
Kurimoto	9.760,21	0,00
Indigo Visión	48.272,36	0,00
QUADRATEC	103,50	0,00
El Paso Communication Systems Inc	0,00	0,00
INTERNACIONAL SECURITY AND TRADING	338,15	338,15
TYCO SERVICES S.A.	2.209,87	0,00
HANWHA TECHWIN AMERICA	1.097,80	0,00
Johnson Controls	439,60	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.099.811,28</b>	<b>828.381,01</b>

(\*\*) 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

Sec. 4.11(d) **10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	2018	2019
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES LOCALES</b>		
Con la Administración Tributaria	16.416,43	1.006,25
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	343.917,17	104.009,82
Participación trabajadores por pagar de ejercicios Actual	245.404,21	144.424,71
Con el IESS	3.977,82	3.611,32
Por beneficios de Ley a los empleados	12.500,47	11.463,80
<b>TOTAL</b>	<b>622.216,10</b>	<b>264.515,90</b>

Sec. 4.11(d) **11. ANTICIPO CLIENTES**

	2018	2019
<b>ANTICIPO CLIENTES</b>		
BANCO PICHINCHA C.A.	48.910,05	0,00
Chacan Escobar Luis Gonzalo	254.037,71	337.737,48
HOSPITAL GENERAL MANTA	38.295,00	0,00
CORPORACION ELECTRICA DEL ECUADOR CELEC E.P.	0,00	1.010.280,40
<b>TOTAL</b>	<b>341.242,76</b>	<b>1.348.017,88</b>

Sec. 4.11(d) **12. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	2018	2019
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
PACIFICARD	886,76	210,86
Reposición Gastos OV	4,49	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>891,25</b>	<b>210,86</b>

Sec. 4.11(d) **13. PASIVOS NO CORRIENTE**

	2018	2019
<b>PASIVO NO CORRIENTE POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		
Provisiones por beneficios a empleados (Jubilación patronal)	63.972,60	63.703,79
Otras Provisiones (Desahucio)	16.091,24	15.584,86
Impuesto a la renta diferido	2.156,38	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>82.220,22</b>	<b>79.288,65</b>

Sec. 4.12 **14. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

	2018	2019
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii) Número de participaciones autorizadas y pagadas	1.330.000,00	1.330.000,00
Sec.4.12(iii) Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00	1,00

	% Participación	2019
Sec.4.12(iv) Conciliación		
Cordero Eduardo	76,00%	1.010.800,00
Cordero José	8,00%	106.400,00
Cordero Juan	8,00%	106.400,00
Cordero Emilio	8,00%	106.400,00
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.330.000,00</b>

Sec. 4.12 **15. RESERVAS**

	2018	2019
Sec.4.12 (b) <b>RESERVAS</b>		
Reserva Legal	236.357,19	288.692,52
Reserva Facultativa y Estatutaria	304.489,80	304.489,80
Reserva por revalorización del Patrimonio (*)	2.163,41	2.163,41
Reserva de Capital (*)	-2107,02	-2.107,02
<b>TOTAL</b>	<b>540.903,38</b>	<b>593.238,71</b>

Sec. 7.4

**16. INGRESOS**

	2018	2019
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>6.282.267,35</b>	<b>906.312,22</b>
Venta de Bienes	1.182.558,18	172.262,98
Prestación de Servicios	207.752,11	270.205,10
Contratos de Obras	4.891.957,06	463.844,14
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.596,15</b>	<b>579,62</b>
Dividendos	1.596,15	579,62
<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>206.545,70</b>	<b>684.220,56</b>
Intereses Financieros	114.158,83	215.847,68
Ingresos Financieros Gravados	0,00	3.102,78
Ingresos Financieros Exentos Impuesto Renta	92.386,87	465.270,10
<b>OTROS INGRESOS DE ACT. ORDINARIAS</b>	<b>121.259,25</b>	<b>246.545,36</b>
Utilidad en Diferencial Cambiario	78.984,63	0,00
Otros Ingresos No Operacionales	15.860,34	2.398,66
Utilidad Venta Activo Fijo	26.414,28	0,00
Ingresos Exc. Reverso Jubilación/ Desahucio	0,00	261,92
Ingreso Rev. Provisión Jubilación/ Desahucio	0,00	513,27
Reconocimiento Proveedores No Pagados	0,00	243.371,51
<b>TOTAL</b>	<b>6.611.668,45</b>	<b>1.837.657,76</b>

Sec. 28.4

**17. GASTOS DEL PERSONAL**

	2018	2019
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	124.633,70	110.952,35
Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondo de Reserva)	23.143,38	22.032,67
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	18.240,34	19.694,49
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	44.218,07	38.337,25
<b>TOTAL</b>	<b>210.235,49</b>	<b>191.016,76</b>