

Notas a los Estados Financieros **Años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2018** **(Expresado en US\$. Dólares)**

Principales Políticas Contables

a) Declaración de conformidad y presentación Los estados financieros de transición de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

b) Bases de medición Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad moneda funcional. Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía. Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

d) Negocio en Marcha Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario TECNIVIDRIO S.A. es un ente con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

e) Efectivo y equivalentes de efectivo Incluye el efectivo, los depósitos en bancos e inversiones de corto plazo con vencimiento de hasta tres meses, menos sobregiros bancarios que se presentan en el pasivo corriente.

f) Instrumentos Financieros Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital en otra empresa. Los principales activos y pasivos financieros presentados en el balance general son: efectivo y equivalente de efectivo, cuentas por cobrar y por pagar comerciales, cuentas por cobrar y por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por cobrar y por pagar (excepto el impuesto a la renta), sobregiros y préstamos bancarios y obligaciones financieras.

Los instrumentos financieros se clasifican como activo, pasivo o instrumento de patrimonio según la sustancia del acuerdo contractual que les dio origen. Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por un instrumento financiero clasificado como de pasivo, se registran como gastos o ingresos en el estado de pérdidas y ganancias. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente

ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

(a) Deterioro de cuentas por cobrar

La estimación para cuentas dudosas es determinada por la Gerencia de la Compañía, con base en la evaluación individualizada de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos, teniendo como principal indicativo de duda su cobrabilidad, la existencia de saldos vencidos por más de 90 días. La provisión para cuentas dudosas se carga a los resultados integrales del año y las recuperaciones de cuentas provisionadas se acreditan a otros ingresos.

(b) Vida útil de las propiedades y equipos

Los cambios en circunstancias, tales como avances tecnológicos, cambios en el uso planificado, podrían hacer que la vida útil fuera diferente de las estimaciones realizadas. Las estimaciones se basan principalmente en avalúos comerciales y proyecciones de uso futuro de los activos. La determinación de las vidas útiles se evalúa al cierre de cada año.

(c) Provisiones por beneficios a empleados a largo plazo

Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de Jubilación patronal y Desahucio, para lo cual utiliza estudios actuariales practicados por profesionales independientes.

(d) Impuesto a la renta diferido

La Compañía ha realizado la estimación de sus impuestos diferidos considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos (fundamentalmente efectos de la adopción de las NIIF) se revertirán en el futuro.

TECNIVIDRIO 2000 SA
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO 2018 AL 31 DE DICIEMBRE 2018

NOTA	ACTIVOS		5631532.13
	1 DISPONIBLE	61720.22	
	2 CUENTAS POR COBRAR		516212.50
	2 EMPLEADOS	10978.64	
	CLIENTES	365717.04	
	2 Otras cuentas por cobrar	7082.43	
5 Y 6	ANTICIPOS	132434.39	
	ANT. FISCALES	65297.35	
	3 Anticipos	35714.62	
	3 Anticipo Comisiones	14930.59	
	5 Seguros Pagados Por Anticipado	16491.83	
	4 IMPORTACIONES EN TRANSITO		28062.37
1.5.	INVENTARIOS		716259.2
	4 MATERIA PRIMA y SUMINISTROS	222086.95	
	4 PRODUCCION EN PROCESO	23866.92	
	4 OBRA ESTRUCTURAL OT	5627.96	
	4 PRODUCTOS TERMINADOS	478190.34	
	4 DETERIORO	-7885.01	
	ACTIVO FIJO		4302714.84
1.6.1.	FIJO NO DEPRECIABLE	1316323.44	
	7 Terrenos	1316099.54	
	FIJO DEPRECIABLE	2986391.40	
	7 INSTALACIONES	1106707.12	
	Deprec. Acum. Instalaciones-Adecuaciones	<u>-170840.04</u>	
	7 MUEBLES Y ENSERES	7298.63	
	Deprec. Acum. Muebles Y Enseres Oficina	-17721.19	
	7 MAQUINARIA Y EQUIPO	1664125.20	
	Deprec. Acum. Maquinaria-Equipo	<u>-901766.73</u>	
	7 EQUIPO DE OFICINA	3565.07	
	Deprec. Acum. Equipo de Oficina	-197.92	
	7 EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	22053.31	
	Deprec. Acum. Eq.de computac.y Software	-48051.31	
	7 VEHICULOS	139187.70	
	Deprec. Acum. Vehículos	<u>-85868.87</u>	
	7 HERRAMIENTAS	43454.37	
	Dep. Acum. Herramientas	-14597.32	
1.7.	DIFERIDOS		6563.00

2.	PASIVO	-3321331.31
9	Anticipos De Clientes	<u>-42310.72</u>
9 Y 12	CUENTAS POR PAGAR	-622812.93
11	DEUDAS AL FISCO	-29948.46
11	DEUDAS AL I.E.S.S	-12587.32
11	PROVISIONES Y GASTOS POR PAGAR	-27804.75
12	PASIVO NO CORRIENTE	-2585867.13
12	PRESTAMOS DE SOCIOS	-141891.11
10	PRESTAMOS LARGO PLAZO	-2295617.12
12	Intereses por Pagar	-1785.90
13	Provision Beneficios Empleados	-146573
3.	CAPITAL Y RESERVAS	-2306294.18
	CUENTAS DE CAPITAL	-2306294.18
	CAPITAL SOCIAL	-600000.00
	RESERVAS LEGALES Y FACULTATIVAS	-377373.51
	RESULTADOS	295565.57
	RESULTADOS ADOPCION NIFFS	-1624486.24
Z99	RESULTADO DEL PERIODO	-3906.64



ING GUILLERMO ROMERO R

**GERENTE GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**



ING. DANIELA BECERRA BECERRA.

**1721745568001
CONTADORA GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**

TECNIVIDRIO 2000 SA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO 2018 AL 31 DE DICIEMBRE 2018

VENTAS		2334352.04
14	Ventas Automotriz Ensambladoras	1975436.22
14	Ventas Automotriz Reposicion	278765.69
145	Ventas Estructural	34222.76
14	Exportaciones	27550
14	Otras Ventas, materia prima, arriendos, ii	18377.37
14	ingresos no operacionales	32845.62
COSTOS		1652414.13
15	Costo de Ventas Automotriz Ensamblad	1448793.49
15	Costo Producto Reposicion Automotriz	175218.8
15	Costo Obras Estructural	9639.55
15	Costos Desarrollo de Productos	9744.46
15	Costo de Venta M.P.I. Y Servicios	9017.83
GASTOS		662626.13
16	GASTOS ADMINISTRATIVOS MATRIZ	396274.71
16	GASTOS VENTAS	53532.39
17	OTROS EGRESOS	212819.03
Z99	RESULTADO DEL PERIODO antes de DIFERIDOS e IR	-52157.40

UTILIDAD DEL EJERCICIO	52157.4
(-) PUT	-7823.61
BASE IMPUESTO A LA RENTA	44333.79
NO DEDUCIBLES	33511.77
BASE IMPUESTO A LA RENTA	77845.56
IMPUESTO A LA RENTA	10461.20



ING GUILLERMO ROMERO R

GERENTE GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA



ING. DANIELA BECERRA BECERRA.
1721745568001
CONTADORA GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA

Estados de cambios en el patrimonio

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Reserva Legal	Otros Resultado Integral	Utilidades Retenidas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2016	600.000	68.839	30.975	1.645.525	2.345.339
Resultado integral total	-	-	(4.514)	(45.527)	(50.041)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	600.000	68.839	26.461	1.599.998	2.295.298
Utilidad Actuarial	-	-	10.996	-	10.996
Resultado integral total	-	-	-	11.731	11.731
Saldo al 31 de diciembre de 2018	600.000	68.839	37.457	1.611.729	2.318.025



ING GUILLERMO ROMERO R

**GERENTE GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**



ING. DANIELA BECERRA BECERRA.

**1721745568001
CONTADORA GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**

*La variación referente a otros resultados integrales, resulta de los cálculos realizados en los informes actuariales provenientes de la jubilación patronal y deshaucio

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye el efectivo, los depósitos en bancos e inversiones de corto plazo con vencimiento de hasta tres meses, valores en tránsito menos sobregiros bancarios que se presentan en el pasivo corriente.

NOTA 1

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Caja Chica	350	350
Caja Financiera	1.200	1.200
Caja Recursos Humano	100	100
Caja Ventas	50	50
Valores en Tránsito	22172.26	11650.81
Banco Internacional	19	2245.95
Banco Pichincha	26.275	3869.94
Banco Guayaquil	7.682	13104.13
Banco del Pacífico	3.871	2930.65
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	61.720	35.502

Nota 2 Y 3 – ACTIVOS FINANCIEROS

Clientes: las cuentas por cobrar Clientes No Relacionados son las deudas adquiridas por los clientes en el transcurso del año, siendo la mayor porción de ventas a las ensambladoras automotrices que mantienen sus actividades en el país como: Ciauto, Aymesa, Omnibus BB, General Motors, complementan este rubro las ventas al detal para reposición de ventanería y clientes de obras estructurales que son esporádicas.

Las cuentas por cobrar comerciales se registrarán contablemente a su valor nominal, neto de la estimación por deterioro de cuentas por cobrar. De esta forma, los deterioros de la cartera serán determinados solo con base de una evidencia objetiva de que la Compañía TECNIVIDRIO S.A. no podrá recuperar el valor íntegro de las cuentas por cobrar de acuerdo con los términos originales establecidos.

Provisión de cuentas incobrables: Esta provisión se realizó bajo un análisis de cobrabilidad de las mismas divididas en 5 grupos que van desde la A hasta la E, siendo la A clientes que realizaran el pago de sus facturas en una fecha próxima y la última de clientes que se consideran incobrables debido a su periodo de pago vencido que supera los 360 días, a cada una de las 5 variables se les ha asignado un porcentaje de provisión de la siguiente manera

A: del 1 al 5 % clientes que efectuaran su pago próximamente

B; del 6 al 15% vencidos hasta 180 días

C: del 16 al 30% vencidos hasta 360 días

D: del 31 al 99% vencidos más de 360 días

E: 100% cartera incobrable

Los criterios básicos para castigar los activos financieros contra la cuenta de estimación o provisión por deterioro, son los siguientes:

- 1) Agotamiento de la gestión de cobranza, incluyendo ejecución de garantías (en el caso de existir).
- 2) Dificultades financieras del deudor que evidencia la imposibilidad de hacer efectiva la cobranza de la cuenta por cobrar.
- 3) Solicitud expresa de Gerencia General, respecto de la baja de la cuenta por cobrar con base en un informe detallado de las causales del reconocimiento de cartera incobrable.

En el caso de existencia de recuperos posteriores previamente eliminados de los estados financieros se deberá reconocer este ingreso como una partida del Estado de Resultados Integrales.

Cuentas por Cobrar Relacionadas La Compañía establece una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar relacionadas no comerciales cuando existe evidencia objetiva de que no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales o cuando la gerencia considera que ha existido un vencimiento considerable, razón por la que se determina el valor de deterioro por el método del valor presente en base a la tasa referencial activa emitida por el Banco Central del Ecuador.

Anticipos: Anticipos pagados por comisiones a empleados relacionados con las ventas y anticipos entregados a proveedores por consumos y servicios varios.

NOTA 2 y 3

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Cientes no Relacionados		
Aymesa	90155..	99214.96.
Ciauto	80456..	44663.97.
Omnibus BB	141436..	203257.05.
General Motors	634..	234.38.
Otros	56801.73.	52411.14.
Total Cuentas por Cobrar no Relacionados	369482.73.	399781.5.
Provisión para cuentas incobrables	(3900.67.)	(3913.17.)
Cientes Relacionados	-	20189.6.
Empleados	25909.23.	20189.6.
otras cuentas por cobrar	35714.62.	11598.9.
Anticipos Otorgados	35714.62.	11598.9.
Total Cuentas por Cobrar	401296.68.	427656.83.

NOTA 4- INVENATRIOS

Los saldos físicos finales fueron valorados en base al método promedio.

Materia Prima: se establece únicamente como materia prima el vidrio crudo, en sus diferentes espesores y colores. Vidrio verde automotriz de 3.2mm, 3.5mm, vidrio privacy, vidrio gris, vidrio claro. Etc.

Suministros: se encuentran en este grupo todos los materiales necesarios en el proceso productivo

Productos en Proceso; Productos Terminados: Considera todos los ítems que se encuentran almacenados en las bodegas de Tecnividrio 2000 S.A que corresponden a la ventanería automotriz a distribuir a las ensambladoras, así como los artículos que aún se encuentran en proceso de elaboración. Los parámetros para determinar cuando un artículo deja de corresponder a las bodegas destinadas para las ensambladoras, lo establecerá el Gerente de Comercialización, previo notificación de la Ensambladora.

Las existencias se registran al costo de adquisición o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo se ha determinado utilizando el método promedio ponderado.

El costo neto de los productos terminados y de los productos en proceso comprende la materia prima, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de fabricación.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones del negocio menos los correspondientes gastos de venta. Las existencias por recibir se registran al costo, usando el método de identificación específica.

Deterioro de Inventario: el deterioro de los inventarios fue establecido de acuerdo al valor razonable neto, tomando como deterioro el 10% del costo de cada uno de los artículos que se encuentran almacenados en bodega

La estimación para desvalorización de existencias se determina de manera específica, de acuerdo a su nivel de rotación y a criterio de la Gerencia. Dicha estimación se carga a los resultados del ejercicio en que se determina.

i) Valor razonable

El valor razonable es el monto por el que un activo puede ser intercambiado entre un comprador y un vendedor debidamente informados, o puede ser cancelada una obligación, entre un deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia. Los valores de los principales instrumentos financieros de la Compañía se detallan a continuación:

El valor en libros de los activos y pasivos corrientes es similar a su valor razonable debido a su vencimiento en el corto plazo.

El valor en libros de los préstamos y de las obligaciones financieras, incluyendo su parte corriente, es similar a su valor razonable sobre la base de la comparación de sus tasas de interés con las vigentes en el mercado para *deudas* similares.

NOTA 4

INVENTARIOS

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Importaciones en Transito	28.062.37	43.879.37
Materia Prima y Suministros	222.086.95	294.153.60
Productos en Proceso	18.238.96	34.991.25
Productos Terminados	478.190.34	496.090.02
Total Inventarios Productos	746.578.62	869.114.24
Obras estructurales en Proceso	5.627.96	5.626.92
Provision Deterioro de Inventario	(7.885.01)	(7.885.01)
TOTAL Inventarios	744.321.57	866.856.15

- No existe efecto por Valor Neto de Realización al 31 de diciembre del 2018, debido a que los valores del costo del inventario no son significativos en cuanto a los ítems que se distribuyen a las ensambladoras.

NOTA 5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a los valores registrados en el activo pendientes de devengar, según los plazos establecidos en las pólizas del emisor

NOTA 5

SERVICIOS Y OTROS ANTICIPADOS

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Seguros Pagados por Anticipado	16491.83	26.086
Total Anticipados	16.492	26.086

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones por Ventas: este rubro lo componen todas las retenciones de impuesto a la renta que nos han sido efectuadas en los años 2017 y 2018, que reposan en los archivos de Tecnividrio 2000 S.A. , distribuida de la siguiente manera:

Retenciones ventas año 2017 saldo: \$ 18,396.87

Retenciones ventas año 2018 saldo: \$ 23,949.36

NOTA 6

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Credito Tributario a Favor IVA	10811	16.387
Retenciones de IVA	12140	7.413
Credito Tributario a Favor Renta	42346	27.086
Credito Tributario ISD	0	3.001
Total Activos por impuestos corrientes	65297	53.888

NOTA 7 - Propiedad, Planta y Equipo

Los inmuebles, maquinaria y equipo y vehículos se registran a su costo revaluado determinado sobre la base de valorizaciones realizadas por tasadores independientes, menos su depreciación acumulada.

Los desembolsos posteriores sólo se reconocen como costo adicional de ese activo únicamente cuando mejoran las condiciones del bien por encima de la evaluación normal del rendimiento hecho originalmente para el mismo. Los gastos de mantenimiento y reparación son cargados a los resultados cuando se incurren.

Los rangos de tiempo para cálculo de depreciación son como sigue:

Rango de tiempo (años)			
Edificios	50 - 55	Herramientas	8 - 15
Maquinaria y Equipo	3 - 10	Muebles y Enseres	10
Vehículos	8 - 9	Equipos de Computación	3
Herramientas	8 - 15		

MOVIMIENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

SALDO INICIAL	4.432.251
COMPRAS	72.456 *
REVALUOS	-
VENTAS	
GASTOS DEPRECIACION DEL AÑO	201.991
VALOR NETO EN LIBROS	4.302.716

*Corresponde Principalmente a Vehículos, Adquisición de Equipo de Computo y Herramientas
Asignación de las construcciones en curso a Instalaciones

NOTA 7**ACTIVOS FIJOS**

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Terrenos	1.316.100	1.316.100
Maquinaria y Montaje	224	
Construcciones en Curso	-	-
Edificios y Galpones e Instalaciones	1.277.547	1.277.547
Muebles y Enseres	25.020	24.585
Maquinaria y Equipo	2.565.892	2.565.892
Equipo de Oficina	3.763	3.763
Equipo de Computacion y Software	70.105	66.760
Vehiculos	225.057	159.896
Herramientas	58.052	54.760
Total Propiedad, Planta y Equipo	5.541.758	5.469.303
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(1.239.043)	(1.037.052)
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	(1.239.043)	(1.037.052)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	4.302.715	4.432.251

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se dividen en proveedores locales relacionados y no relacionados con la empresa Tecnividrio 2000 S.A.

NOTA 9**CUENTAS POR PAGAR**

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Cuentas por Pagar Relacionados	59.696	64.539
Cuentas Por Pagar NO Relacionados	211.919	200.985
Cuentas Por Pagar Exterior	34.744	70.719
Otras cuentas por Pagar	813	15.553
anticipo clientes	42.311	55.221
Total Cuentas por Pagar	349.483	407.017

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a la porción corriente de las obligaciones financieras que se mantiene con la Corporación Financiera Nacional.

Los préstamos se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Estos préstamos se registran posteriormente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de determinación se reconoce en el estado de pérdidas y ganancias, acorde a la tabla de

amortización determinada por la institución financiera.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos doce meses contados desde la fecha del balance.

NOTA 10

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Prestamos CFN	-	51885.54
Prestamos CFN 510mil	-	31875
Obligaciones Financieras Corto Plazo	-	83.760.54
Obligaciones financieras Largo plazo	2.295.617.12	2.295.617.12
Prestamos CFN	2.295.617.12	2.295.617.12

N° PRESTAMO	VALOR
10517995	\$ 2.295.617.12
TOTAL	\$ 2.295.617.12

NOTA 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Obligaciones fiscales: Esta cuenta refleja las obligaciones mensuales con la autoridad tributaria en IVA y Renta.

Obligaciones Laborales: Corresponden a las obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, acumuladas al mes de diciembre 2018

Participación de los trabajadores en las utilidades: Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los gastos administrativos o gastos de ventas en función de la labor de la persona beneficiaria de este beneficio.

Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldos: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

NOTA 11**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Con la Administracion Tributaria		
12% Iva	26.853	32.366
Retenciones en la Fuente	2.494	1.678
Impuesto a la Renta Empleados	601	915
	29.948	34.959
Obligaciones con los empleados		
Sueldos por Pagar	-	9.754
Finiquitos por pagar	1.033	2.986
Decimo Cuarto Sueldo	7.590	6.892
Decimo Tercer sueldo	3.074	2.895
Vacaciones	6.049	12.289
Otras cuentas por pagar empleados	10.058	9.552
15% Utilidades	7.824	-
	35.628	44.367
Obligaciones con el IESS		
Aporte al IESS	7749.41	7.876
Fondos de Reserva	2586.79	1.408
Prestamos al IESS	3341.62	3.514
	13.678	12.799
total Obligaciones Corrientes	79.254.35	92125.

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON LOS ACCIONISTAS Y PARTES RELACIONADAS CORTO Y LARGO PLAZO**NOTA 12**

OBLIGACIONES CON LOS ACCIONISTAS Y PARTES RELACIONADAS CORTO Y LARGO	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Credito a Mutuo Pinllocoto	136.141	136.141
Credito a Mutuo Huaquer	110.000	110.000
Credito a Mutuo Ruben Burbano	69.500	69.500
	315.641	315.641
Prestamos Largo Plazo		
Fabian Romero	11503.46	100269.26
Guillermo Romero	20934.83	20934.83
Virginia Romero	28166.23	26405.76
Alba Vela	55000	55000
Karina Romero	28072.49	26343.69
	143.677	228.954

NOTA 13.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Provisiones de jubilación patronal y desahucio (no fondeados): La Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las leyes vigentes, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente la provisión para jubilación patronal y desahucio con base en estudios actuariales practicados por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los gastos operativos del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado y representa el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa de 7.0% (2010: 6.5%) anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno, publicada por el Banco Central del Ecuador que están denominados en la misma moneda en la que los beneficios serán pagados y que tienen términos que se aproximan a los términos de las obligaciones por pensiones hasta su vencimiento.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a resultados en el periodo en el que surgen.

Los costos de los servicios prestados se reconocen inmediatamente en resultados del año. Al cierre del año las provisiones cubren a todos los trabajadores que se encontraban trabajando para la Compañía

NOTA 13

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Provisión para Jubilación Patronal	105.310.00	108.492.00
Provisión para Desahucio	33.439.00	36.871.00
Total Provisiones por beneficios empleados	138.749.00	145.363.00

NOTA 14.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Estos ingresos fueron generados por las actividades normales de la empresa en el año 2018

NOTA 14

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Ventas Automotriz Ensambladoras	1975436.22	2.136.265.11
Ventas Automotriz Reposicion	278.765.69	146.912.10
Ventas Estructural	34222.76	77.782.24
Exportaciones	27550	
Otras Ventas, materia prima, arriendos, instalaciones	18377.37	18.797.40
ingresos no operacionales	32845.62	
total ventas	2.367.197.66	2.379.756.85

NOTA 15.-COSTO DE VENTAS

Los costos incurridos son los propios de la actividad productiva

NOTA 15

COSTO DE VENTAS	Saldos al 31-dic-16	Saldos al 31-dic-17
Costo de Ventas Automotriz Ensambladoras	1448793.49	1500329.63
Costo de Ventas Automotriz Reposicion	175218.8	89.950.44
Costos de Ventas Estructural	9639.55	19.908.93
Desarrollo de Productos	9744.46	9.729.69
Materia prima	9017.83	2.547.31
total costos	1.652.414.13	1.622.466.00

NOTA 16 Y 17 GASTOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES

NOTA 16.y 17

GASTOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES	Saldos al 31-dic-16	Saldos al 31-dic-17
Gastos Administrativos	396.274.71	405.705.63
Gastos de Venta	53.532.39	55.714.88
Egresos no Operacionales	212.819.03	311.906.67
total Gastos	662.626.13	773.327.18

NOTA 18 - Patrimonio de los Accionistas

Capital Social - Actualmente el capital se compone de seiscientos Mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en Seiscientas mil acciones ordinarias de un dólar de valor nominativo cada una.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que un 10% de la utilidad anual sea el apropiado como reserva legal, hasta que ésta reserva alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF - incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo acreedor podrá ser utilizado para compensar pérdidas acumuladas. Este saldo no es disponible para el pago de dividendos y no podrá ser capitalizado. Los trabajadores no tendrán derecho a una participación sobre este saldo y podrá ser devuelta en el caso de liquidación de la compañía.



ING GUILLERMO ROMERO R

**GERENTE GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**



ING. DANIELA BECERRA BECERRA.

**1721745568001
CONTADORA GENERAL
TECNIVIDRIO 2000 SA**