

CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Caja-Bancos	226,725.75
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	<u>226,725.75</u>

2 ACTIVOS FINANCIEROS

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	8,109,676.11
Total Cuentas por Cobrar Comerciales	8,109,676.11
Total Activos Financieros	<u>8,109,676.11</u>

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados - Corresponde a servicios prestados y facturados conforme los contratos de prestación de servicios suscritos con Clientes.

3 OTROS ACTIVOS

Anticipo Subcontratistas	7,000.00
Anticipo Seguros	18,988.03
Depósitos en Garantías	52,844.73
Prestamos Empleados	19,050.21
Mantenimiento Software	6,566.17
Arriendo Licencias	16,691.64
Otras Cuentas por Cobrar	1,932,066.66
Total Otros Activos	<u>2,053,207.44</u>

4 ACTIVOS NO CORRIENTES

Software	163,611.15
Muebles y Enseres	570.35
Equipos de Computación	16,118.68
Equipo Topográfico	3,105.43
Componente de Campamento	11,576.78
Depreciación Acumulada	-148,724.86
Total Propiedad Planta y Equipo	<u>46,257.53</u>

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

5 ACTIVO NO CORRIENTE

Activo Diferido	6,974.41
Total Activo Diferido no Corriente	<u>6,974.41</u>

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Locales	308,114.41
Total Cuentas y Documentos por Pagar	<u>308,114.41</u>

El promedio medio de pago con los proveedores locales es de 45 días.

7 OBLIGACIONES CORRIENTES

Provisión RR.HH. Por Pagar	269,898.75
I.E.S.S por Pagar	156,384.36
Administración Tributaria	1,160,061.65
Empresas Relacionadas por Pagar	1,632,927.95
Anticipo Contractual	2,471,567.69
Varios Acreedores	133,696.64
Impuesto a la Renta	7,808.36
Documentos por pagar	487,057.71
Participación Trabajadores	412,247.49
Total obligaciones Corrientes	<u>6,731,650.60</u>

7.1 Impuesto a la Renta por Pagar

El movimiento es como sigue:

Saldo al comienzo del año	26,909.55
Compensacion Retenciones	509,378.16
Pago del Año	26,909.55
Provision Año	517,186.52
Total Provision de Impuesto a la Renta Por Pagar	<u>7,808.36</u>

CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

7.2 Participación a Trabajadores

Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	200,547.15
Provisión del Año	412,247.49
Pagos efectuados	200,547.15
Total Provisión a Trabajadores	<u>412,247.49</u>

8 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un detalle de las Provisiones por Beneficios a Empleados es como sigue:

Provisión Jubilación Patronal	145,560.46
Otros Beneficios no Corrientes Para Empleados	49,121.22
Total Provisiones por Beneficios a Empleados	<u>194,681.68</u>

Jubilación Patronal - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Bonificación por Desahucio - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, 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 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

Al 31 de diciembre del 2013, la provisión por los beneficios definidos está sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, basado en el método actuarial de costeo de crédito unitario proyectado, que incluyó una reserva para 22 trabajadores (1 trabajador con un tiempo de servicio mayor a 25 años, 2 trabajadores con un tiempo de servicio entre 10 y 25 años y 19 menores a 10 años). La tasa de descuento utilizada para determinar el pasivo por beneficios definidos fue del 7.00% anual con una tasa de incremento salarial del 3.00%.

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

9 PATRIMONIO

El movimiento es como sigue:

Capital	100,000.00
Reservas Legal y Facultativa	68,626.88
Reserva de Capital	4,359.24
Resultado Aplicación por primera vez NIIF S	2,373.32
Utilidades Retenidas Ejercicios Anteriores	1,218,625.93
Otro Resultado Integral	5,406.00
Resultado Integral Neto	1,809,003.18
Total Patrimonio	<u>3,208,394.55</u>

Capital Social - El capital social autorizado consiste de 100.000,00 de acciones de US\$1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

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 en el año 2011.

10 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA

Los ingresos de la Compañía provienen de:

10.1	Prestación de Servicios	24,532,065.68
	Total Ingresos Actividades Ordinarias	<u>24,532,065.68</u>
10.2	Otros Ingresos	15,712.32
	TOTAL OTROS INGRESOS	<u>15,712.32</u>
	TOTAL INGRESOS ORDINARIOS + OTROS INGRESOS	<u>24,547,778.00</u>

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

11 GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:

Gastos Operacionales	20,890,498.42
Gastos Administrativos	870,224.04
Gastos Financieros	24,202.88
Impuestos y Contribuciones	14,536.07
Total Gastos por su Naturaleza	<u>21,799,461.41</u>



Francisco León Ávila

Presidente



Sonia Calero Silva

Gerente Financiera



Isabel Mosquera Paredes

Contadora General

