

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Caja-Bancos	278,763.97
<b>Total Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b><u>278,763.97</u></b>

**2 ACTIVOS FINANCIEROS**

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	19,264,806.71
Provisión Cuentas Incobrables	-170,073.87
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	302,526.67
Azulec S.A.	989.95
Caterpremier S.A.	301,556.72
<b>Total Compañías Relacionadas</b>	<b><u>302,526.67</u></b>
<b>Total Activos Financieros</b>	<b><u>19,397,259.51</u></b>

**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	6,620.40
Anticipo Seguros	27,264.12
Mantenimiento Software	13,274.70
Depósitos en Garantías	82,999.36
Prestamos Empleados	9,218.07
<b>Total Otros Activos</b>	<b><u>139,376.65</u></b>

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**4 ACTIVOS NO CORRIENTES**

Software	293,588.97
Maquinaria y Equipo	11,449.69
Muebles y Enseres	1,402.35
Equipos de Comunicación	8,628.27
Equipos de Computación	47,040.68
Equipo Topográfico	3,105.43
Componente de Campamento	11,576.78
Depreciación Acumulada	-248,123.83
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b><u>128,648.34</u></b>

**5 ACTIVO DIFERIDO**

Activo Diferido	29,818.93
<b>Total Activo Diferido</b>	<b><u>29,818.93</u></b>

**6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Proveedores y Subcontratistas	9,044,943.14
Obligaciones con instituciones Financieras	256,440.28
<b>Total Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b><u>9,301,383.42</u></b>

El promedio medio de pago con los proveedores locales es de 30 a 45 días.

**7 OBLIGACIONES CORRIENTES**

Provisión RR.HH. Por Pagar	905,885.57
I.E.S.S por Pagar	181,065.19
Administración Tributaria	893,335.87
Empresas Relacionadas por Pagar	993,674.06
Anticipo Contractual Clientes	1,334,862.24
Impuesto a la Renta	131,728.06
Participación Trabajadores	524,262.08
<b>Total obligaciones Corrientes</b>	<b><u>4,964,613.07</u></b>

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**7.1 Impuesto a la Renta por Pagar**

El movimiento es como sigue:

Saldo al comienzo del año	132,414.98
Pago del Año 2014	132,414.98
Provisión Año 2015	829,858.24
Compensación Retenciones	698,128.18
<b>Total Provisión de Impuesto a la Renta Por Pagar</b>	<b><u>131,728.06</u></b>

**7.2 Participación a Trabajadores**

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

Saldo al comienzo del año	697,285.02
Pagos efectuados	697,285.02
Provisión del Año	524,282.08
<b>Total Provisión a Trabajadores</b>	<b><u>524,282.08</u></b>

**8 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

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

Provisión Jubilación Patronal	277,693.46
Otros Beneficios no Corrientes Para Empleados	155,736.54
<b>Total Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b><u>433,430.00</u></b>

**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, 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.

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

Al 31 de diciembre del 2015, la provisión por los beneficios definidos está sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, basado en el método actuarial de costo de crédito unitario proyectado, que incluyó una reserva para 159 trabajadores (2 trabajador con un tiempo de servicio mayor a 25 años, 2 trabajadores con un tiempo de servicio entre 10 y 25 años y 155 menores a 10 años). La tasa de descuento utilizada para determinar el pasivo por beneficios definidos fue del 6.31% anual con una tasa de incremento salarial del 3.00%.

**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	2,988,216.57
Otros Resultados Integrales - ORI	-32,259.00
Resultados Netos Integrales	2,143,123.90
<b>Total Patrimonio</b>	<b><u>5,274,440.91</u></b>

**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.

**CONSULTORA TECNAZUL CIA.LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

0

**10 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA**

Los ingresos de la Compañía provienen de:

Prestación de Servicios	30,312,699.21
<b>Total Ingresos Actividades Ordinarias</b>	<b><u>30,312,699.21</u></b>

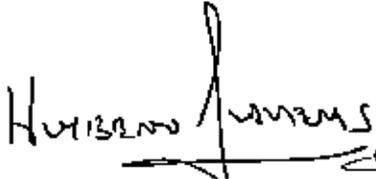
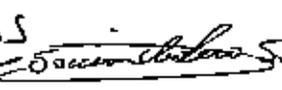
**OTROS INGRESOS**

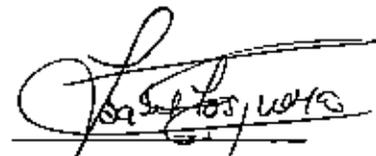
Otros Ingresos	32,630.10
Ingresos Beneficios Definidos	26,692.00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b><u>59,322.10</u></b>

**11 GASTOS POR SU NATURALEZA**

Un resumen es como sigue:

Gastos Operacionales	21,643,099.12
Gastos Administrativos	5,072,856.97
Gastos Financieros	99,668.79
Impuestos y Contribuciones	61,315.92
<b>Total Costos y Gastos por su Naturaleza</b>	<b><u>26,876,940.80</u></b>

  
  
 Humberto Guarderas Córdova      Sonia Calero Silva  
 Representante Legal                  Gerente Financiera

  
 Isabel Mosquera Paredes  
 Contadora General