

PREYSI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Preysi es una Sociedad Cía. Ltda. constituida en Ecuador y su domicilio social se encuentra en Quito.

Su actividad está relacionada con la Provisión, Fabricación y Montaje de Instalaciones Industriales.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la empresa Preysi Cía. Ltda. se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

La preparación de los estados financieros conformes con las NIIF exige a la dirección, que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo representa lo existente en el banco y un fondo en la CCQ. (NIC 7)

	VALOR AÑO 2017
Pichincha	91,08
Guayaquil	19.782,23
Produceanco Grupo Promérica	2.220,83
Banco del Austro	30,34
TOTAL BANCOS	22.124,51

	VALOR AÑO 2017
FONDOS CCQJITO	29,00
TOTAL FONDOS	29,00

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los créditos a Clientes Locales son por la venta de materiales Tensomembranas, así como el mantenimiento de las mismas. El saldo que refleja este rubro es sin intereses, la recuperación es máximo treinta días. Sin embargo, hay valores de Clientes que no se han podido recuperar.

(NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9)

PREYSI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Preysi es una Sociedad Cía. Ltda. constituida en Ecuador y su domicilio social se encuentra en Quito.

Su actividad está relacionada con la Provisión, Fabricación y Montaje de Instalaciones Industriales.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la empresa Preysi Cía. Ltda. se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

La preparación de los estados financieros conformes con las NIIF exige a la dirección, que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo representa lo existente en el banco y un fondo en la CCQ. (NIC 7)

	VALOR AÑO 2017
Pichincha	91,03
Guayaquil	19.782,23
Produceanco Grupo Promérica	2.220,83
Banco del Austro	30,34
TOTAL BANCOS	22.124,51

	VALOR AÑO 2017
FONDOS CCQJITO	29,00
TOTAL FONDOS	29,00

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los créditos a Clientes Locales son por la venta de materiales Tensomembranas, así como el mantenimiento de las mismas. El saldo que refleja este rubro es sin intereses, la recuperación es máximo treinta días. Sin embargo, hay valores de Clientes que no se han podido recuperar.

(NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9)

FECHA	DCTO	RAZON SOCIAL	DETALLE	VALOR AÑO 2017
12/03/2007	782	NARANJO ORDÓÑEZ		929,62
08/10/2008	1395	FIDEICOMISO MERCANTIL URBAN		
10/02/2012	1794	PLAZA	GARANTIA FDO CEGANTIA	554,97
		FIDEICOMISO HOME DESIGNE PLAZA	PROVISIÓN ALUCORONDO Y POLICARBONATO	4.175,47
		TECH COMPLTER	GARANTIAS PENDIENTES DE COBRAR	279,60
	1558	INDIAUTO	REC ACM FACHADAS SHOWROOM	2.866,64
	1981	INDIAUTO	REC ACM LIQ INS SHOW...	268,48
08/11/2015	2428	CONSORCIO E&E	MANTENIMIENTO Y LAVADO DE LAS	
04/10/2017	2491	CONSTRUGRANDE	FACHADAS	3.175,21
24/11/2017	2494	CATAGUA	TENSOMEMBRANA PARQUE NARANJITO	2.200,30
04/12/2017	2605	ARRAYANES COUNTRY CLUB	VEHICULO FORD 150 BLANCO	8.000,00
13/12/2017	2510	AURELIAN ECUADOR SA	TENSOMEMBRANA CANCHAS	34.787,60
13/12/2017	2513	CENTRO EDUCATIVO NUEVO MUNDO	CAMPAMENTOS	47.751,26
20/12/2017	2514	CENTRO EDUCATIVO NUEVO MLNDO	MANTENIMIENTO ESTRUCT TENSOM	1.727,20
28/12/2017	2517	ANGEL RIOS	MANTENIMIENTO E INSPECCION CTAS	19.304,00
			VENTA VEHICULO TOYOTA BLANCO	13.000,00
TOTAL CLIENTES NO RELACIONADOS				139.030,53

NOTA 5. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Está provisionado el 1% de las cuentas por cobrar comerciales del periodo, las cuales están pendientes de ser cobradas al 31 de diciembre. (NIC39, NIIF9).

NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO (IVA)

Constituye los valores a favor de la empresa del 12% IVA de las declaraciones al Servicio de Rentas Internas de compras, ventas y retenciones de IVA realizadas a la empresa durante el periodo 2017; quedando un valor a favor de la misma a ser utilizado el próximo año. (NIC12)

NOTA 7. CREDITO TRIBUTARIO (RENTA)

Son los valores a favor de la empresa de las retenciones en la fuente realizadas por los Clientes por las facturas de venta; liquidables con el pago de la renta anual al Servicio de Rentas Internas. (NIC12)

NOTA 8. INVENTARIOS

Es el producto ACM que está disponible para la venta. El método utilizado para la determinar el costo es el Promedio Ponderado. Además, la Tensomembrana, su existencia corresponde a importaciones de este año, este material se trae específicamente para un proyecto determinado. El producto existente se debe valorar al menor entre el costo y el valor neto realizable. La Gerencia es la responsable de este procedimiento (NIC 2).

NOTA 9. ANTICIPOS

Son los valores entregados a terceros como Proveedores y Contratistas, para que se realicen los trabajos relacionados con la venta de Tensomembranas. Además, los valores entregados a Empleados. (NIC 12).

ANTICIPO A PROVEEDORES

RAZON SOCIAL	FECHA	DETALLE	DCTO	VALOR AÑO 2017
RIGUS				15.700,00
VARIOS	AL 30-06-2016			3.489,05
LUIS GUANDUZA		ANTICIPO SERVICIOS FLOWER A HOP	16729	60,00
GONZALO ASTUDILLO		ANTICIPO INSTALACIONES ELECTRICAS LOCAL HOP		300,00
GONZALO ASTUDILLO		ANTICIPO INSTALACIONES ELECTRICAS LOCAL HOP		185,00
CXO THERMAS PALLASTA		ANTICIPO USO SERVICIOS	CE16628,4574	65,38
CXO TREC PINTUAG COMPA SOLADORA		PAGO DEMAS COMPA SOLADORA	CE16628,4574	95,95
CARLOS ALEJIA		VALOR RET	17209	10,28
SAJUS ECUADOR CIA LTDA	21/06/2017	ANTICIPO ESTRUCTURA TENSION MADACHIE	21524	2.632,83
SAJUS ECUADOR CIA LTDA	29/06/2017	ANTICIPO ESTRUCTURA CAMPAMENTOS	21541	4.000,00
SAJUS ECUADOR CIA LTDA	28/07/2017	ANTICIPO SUBESTRUCTURA CAMPAMENTOS	21648	3.000,00
SAJUS ECUADOR CIA LTDA	31/08/2017	ANTICIPO ESTRUCTURA CAMPAMENTO LUCINGOLD	21687	2.000,00
SAJUS ECUADOR CIA LTDA	21/08/2017	ANTICIPO CAMPAMENTOS	21725	10.000,00
CATAGUA CONSTRUCCIONES S.A	19/08/2017	ANTICIPO ESTRUCTURA PLAZA CIVICA RECONE SAMB	21724	10.000,00
CATAGUA CONSTRUCCIONES S.A	05/10/2017	ANTICIPO ESTRUCTURA ARRAYANES	21991	10.000,00
CATAGUA CONSTRUCCIONES S.A	31/11/2017	ANTICIPO	22180	10.000,00
CATAGUA CONSTRUCCIONES	22/12/2017	ANTICIPO ESTRUCTURAS MALECON SAMBORONDON	22371	5.000,00
OSCAR CARREÑO	11/10/2017	ANTICIPO	22648	1.000,00
OSCAR CARREÑO	27/10/2017	ANTICIPO	22130	500,00
OSCAR CARREÑO	31/12/2017	CTAS A RENDIR SALDO LIQUIDACION		58,08
JORGE PUNASANTA	27/10/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	22132	1.054,00
JORGE PUNASANTA	31/09/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	21810	150,00
JORGE PUNASANTA	13/09/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	21838	1.800,00
JORGE PUNASANTA	22/09/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	21941	1.100,00
JORGE PUNASANTA	29/09/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	21971	900,00
JORGE PUNASANTA	06/10/2017	ANTICIPO CIMENTACION ARRAYANES	22039	1.400,00
JORGE PUNASANTA	17/10/2017	ANTICIPO TRABAJOS CIMENTACION ARRAYANES	22074	1700
JORGE PUNASANTA	23/10/2017	ANTICIPO ARRAYANES	22099	1100
EDGAR CHINCHIN	21/12/2017	ANTICIPO DIFERENTE FS Y ANT 17	22114	196,20
CARLOS LEON	05/09/2017	ANTICIPO PLANOS ARRAYANES DEPOSITO A CTA	21821	300,00
JACOBINO ARRIAGA	07/10/2017	ANTICIPO MANTENIMIENTO SOLDADORA	21845	50,00
JIMMY DUNAL	25/10/2017	ANTICIPO INSTALACIONES ELCTRICAS Y CABLE	22134	2.400,00
GRANAY VALERIANO	28/12/2017	ANTICIPO EL VALOR RECONSTRUCCION SAMBORONDON	22473	4.000,00
TROYA TROYA	28/12/2017	ANTICIPO CTAS DE TERCEROS POR PAGOS PROYECTOS INCOMPLETOS	22412	325,22
IESS	31/12/2017	DIFERENCIAS COSTES DE PAGO		955,98
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES				93.570,04

CONTRATISTAS

RAZON SOCIAL	DCTO	DETALLE	FECHA	VALOR AÑO 2017
WALTER CASTRO		IDF	AL 30-06-2016	5.500,00
JUAN PACHACAMA		CTAS PENDIENTES	AL 30-06-2016	22.374,59
OVER MACIAS	RSN	ANTICIPO GHG LIQ JUAN PACHA DICIEMBRE	30/12/2014	400,00
OVER MACIAS	17565	ANTICIPO INSTALACION ACM G-GYA	06/01/2015	500,00
OVER MACIAS	17556	ANTICIPO INSTALACION ACM G-GYA	22/01/2015	500,00
OVER MACIAS	RECIBO	ANTICIPO GHG LIQ J PACHACAMA	25/02/2015	10,00
MARGARITA ZARATE	CUADRO	ANTICIPO SERVICIOS	AL 31-12-2017	168.319,31
JUAN PACHACAMA	22486	PRESTAMO A SER DESCONTADO EN 15 MESES DESDE ENERO	27/12/2017	2.500,00
JUAN PACHACAMA	22328	ANTICIPO SERVICIOS	14/12/2017	486,67
JUAN PACHACAMA		CTAS A RENDIR LIQ	30/12/2017	-329,67
TOTAL CONTRATISTAS				225.320,90

EMPLEADOS

RAZON SOCIAL	FECHA	DETALLE	DCTO	VALOR AÑO 2017
SANTIAGO GARCIA	AL 30-06-2016	ANTICIPO COMISIONES AL 2016		2.872,98
RCOR GO VELA	08/12/2014	DIFERENCIA RETENCION	17481	1,00
RCOR GO VELA	04/05/2017	PRESTAMO	21307	10.000,00
RCOR GO VELA	03/03/2017	PRESTAMO	21980	5.000,00
RCOR GO VELA	04/12/2017	PRESTAMO	21985	7.000,00
RCOR GO VELA	03/03/2017	PRESTAMO	21877	45,81
RCOR GO VELA	30/08/2017	ROL JUN JUL AGT SEP OCT NOV DIC	ROLES	-10.181,34
RCOR GO VELA	31/12/2017	ESTOSAN ESPINOSA SERVICIOS TRANSPORTE JUDICIAL REPORTE BY TO AVE COM	CS1 CUA	88,90

RAZON SOCIAL	FECHA	DETALLE	DCTO	VALOR AÑO 2017
ALEX ATÍ	20/10/2017	PRESTAMO	22095	300.00
EDISON TONATO	05/08/2017	PRESTAMO A 6 MESES DESDE ENERO DE 2017	21020	100.00
JUAN CARLOS VELIZ	26/08/2017	PRESTAMO A 6 MESES DESDE NOV	21555	200.00
GABRIEL PANTOJA	21/12/2017	PRESTAMO A DESCONTAR ENERO Y FEB	22408	300.00
JUAN CARLOS ECHEVERRIA	28/11/2017	OTAS A RENDIR LIQ	VARIOS	66.92
BYRON YANEZ	14/12/2017	OTAS A RENDIR LIQ	VARIOS	6.98
TOTAL EMPLEADOS				15.564,07

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La política para depreciar los activos de este grupo es la siguiente:

- Muebles y Enseres a 10 años con un valor residual del 10%
- Equipo de Computación y Software a 3 años con un valor residual del 10%
- Maquinaria y Equipo a 10 años con un valor residual del 10%
- Vehículos a 5 años con un valor residual del 30%
- Local Comercial a 5 años.
- El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

(NIC 16, NIC 17)

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Son los valores por las compras realizadas a Proveedores Locales y que serán pagadas en el plazo que ellos otorgan, máximo 30 días de crédito. No hay acuerdos sobre intereses a pagar. (NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NI F 9).

PROVEEDORES

RAZON SOCIAL	FECHA	DCTO	VALOR AÑO 2017
Empresa Eléctrica Quito	21/12/2017	F3970556	37.80
Empresa Eléctrica Quito	21/12/2017	F4006026	93.27
Pinturas CAJA CHICA	19/12/2017	F1841	1.66
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474093	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474090	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474087	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474102	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474108	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474112	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474116	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474128	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474120	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474124	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474094	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	21/12/2017	F474089	2.00
Pinturas CAJA CHICA	21/12/2017	F1844	1.15
Banco Guayaquil CAJA CHICA	22/12/2017	F474867	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	26/12/2017	F477847	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	26/12/2017	F477844	2.00
Maria Magdalena Mesa CAJA CHICA	27/12/2017	F6550	6.40
Banco Guayaquil CAJA CHICA	27/12/2017	F478824	2.00
Banco Guayaquil CAJA CHICA	27/12/2017	F479500	2.00
Pinturas & Herrajes CAJA CHICA	28/12/2017	F99588	1.13
Artyanes Country Club	29/11/2017	F507479	70.86
Artyanes Country Club	01/11/2017	F505508	250.41
Construsuecos	13/12/2017	F227	304.80
Lexim Abogados	22/12/2017	F18162	550.00

RAZON SOCIAL	FECHA	DCTO	VALOR AÑO 2017
Laxim Abogados	28/12/2017	F18182	117,80
Muñoz Cueva Eduardo	14/09/2017	F16549	152,31
Muñoz Cueva Eduardo	27/12/2017	F16643	101,05
Muñoz Cueva Eduardo	07/09/2017	F16543	179,28
Muñoz Cueva Eduardo	08/09/2017	F16544	79,45
Juan Antonio Pachacama	29/12/2017	F358	1.345,09
CC Home Desing LOCAL 24 OF	06/11/2017	Rec bo2057	229,12
CC Home Desing LOCAL 24 OF	04/12/2017	Rec bo2095	229,12
Impopernos	20/10/2017	F14334	2.868,16
Arrayanes Country Club	12/12/2017	F132207	9,00
Luz San Carlos	13/12/2017	F3626167	15,18
Burgand Martin	04/08/2017	F345	244,68
Burgand Martin	07/12/2017	F94	682,50
C.C Home Desing LOCAL TALLER	03/03/2017	Rec bo 1746	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	03/04/2017	Rec bo 1787	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	04/05/2017	Rec bo 1828	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	03/06/2017	Rec bo 1865	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	01/07/2017	Rec bo 1904	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	02/08/2017	Rec bo 1944	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	04/09/2017	Rec bo 1983	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	04/10/2017	Rec bo 2018	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	06/11/2017	Rec bo 2058	200,00
C.C Home Desing LOCAL TALLER	04/12/2017	Rec bo 2096	200,00
LIBERTY SEGUROS	30/12/2017	F1642790	1.874,34
LATINA SEGUROS	30/12/2017	F214346	52,45
LATINA SEGUROS	30/12/2017	F214347	315,35
CESAR MCNGA	30/12/2017	F227	336,00
QRE	30/12/2017	CER 103853	191,46
Fedexpress	30/12/2017	F46980	48,22
TOTAL PROVEEDORES			12.321,84

NOTA 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Son los valores resultantes por los préstamos concedidos por los Bancos Locales y por los pagos realizados a los Proveedores con la tarjeta de crédito de la empresa, que genera interés porque los pagos se realizan por el valor mínimo.

(NIC32, NIC 39, NIIF 7, NIIF9)

BANCOS CORTO PLAZO

CORTO PLAZO	VALOR AÑO 2017
BANCO GUAYAQUIL	
PTMO0262341	10.159,90
BCO GUAYAQUIL PTMO 208678	6.690,05
PRESTAMO 227436	1.486,68
PRESTAMO 226377	30.000,00
TC AMERICAN EXPRESS	24.582,96
TC VISA FROM	7.420,32
TOTAL BANCOS CORTO PLAZO	90.349,91

BANCOS LARGO PLAZO

LARGO PLAZO	VALOR AÑO 2017
BANCO GUAYAQUIL	
PTMO0262341	9.403,83
BANCO GUAYAQUIL PTM208678	6.747,11
PRESTAMO 227436	40.749,37
TOTAL	56.900,31

NOTA 13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

A. ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Son valores pendientes de pagar al Servicio de Rentas Internas por retenciones de IVA y de fuente realizadas a las facturas de Proveedores de la empresa.

B. IMPUESTO A LA RENTA

Es el valor a pagar a Servicio de Rentas Internas por la renta resultante de la actividad económica por el año 2017.

C. INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

Son los valores por Aportes, Préstamos y Fondos de reserva de los empleados por el mes de diciembre del 2017.

D. BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Son los valores a pagar a los empleados por rol mes de diciembre y un fondo, Décimo Tercero, Décimo cuarto, Vacaciones; que se provisiona mes a mes para el pago cuando corresponda.

E. PARTICIPACION TRABAJADORES

Es el valor a pagar a los empleados que han laborado en la empresa durante el año 2017, resultante del 15% de la utilidad operacional del ejercicio.

(NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9)

NOTA 14. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

PRESTAMOS

Se generan por préstamos realizados por una empresa relacionada para financiar capital de trabajo. (NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9, NIC 24).

NOTA 15. ANTICIPOS DE CLIENTES

Son valores que los Clientes entregan para iniciar el trabajo sea de Instalación de ACM o Venta de Tensomembranas. (NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9).

ANTICIPO DE CLIENTES

FECHA	DCTO	RAZON SOCIAL	VALOR AÑO 2017
AL 30/06/2006		NORMA CASTRO	12.296,69
AL 30/06/2006		PATRICIO ACOSTA	13.502,93
AL 30/06/2006		NARANJO ORDOÑEZ	10.000,00

FECHA	DCTO	RAZON SOCIAL	VALOR AÑO 2017
AL 30/06/2008		FUNDACION COLEG AMERICANO	5.308,93
AL 30/06/2008		FRITEGA REC ACM ANTICIPO	5.337,50
AL 30/05/2018	DETALLE	PARRA&PINZON	33.400,01
18/05/2016	CI2637	SIGLO XXI	18.032,17
21/12/2016	CI2700	FERNANDO RIVERA	20.045,00
28/03/2017	CI2734	WILSON PAUTA	3.000,00
26/07/2017	TRANSFERE	DECAMEROM	3596,27
06/09/2017	CI2779	ARROYO AGUIRRE ASOCIADOS	30.000,00
11/09/2017	CI2780	ARROYO AGUIRRE ASOCIADOS	70.000,00
28/11/2017	TRANSFERE	ARROYO AGUIRRE ASOCIADOS	30.000,00
TOTAL ANTICIPO, CLIENTES			254.519,50

NOTA 16. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Son todos los valores pendientes de pago por Garantías Contratistas, valores como garantía para el cumplimiento en el Montaje de Tensomembranas y Préstamos de Terceros.

PRESTAMOS DE TERCEROS

FECHA	DCTO	RAZON SOCIAL	VALOR AÑO 2017
13/03/2017	C 2726	LUIS ZARATE	1.240,00 PRESTAMO
21/03/2017	C 2730	LUIS ZARATE	1.650,00 PRESTAMO
13/06/2017	C 2754	LUIS ZARATE	500,00 PRESTAMO
13/06/2017	C 2755	LUIS ZARATE	500,00 PRESTAMO
			DEVOLUCION
19/06/2017	21509	LUIS ZARATE	-1.000,00 PRESTAMO
			DEVOLUCION
26/07/2017	21833	LUIS ZARATE	-1.000,00 PRESTAMO
31/10/2017	CI2818	LUIS ZARATE	5.000,00 PRESTAMO
TOTAL			6.890,00
26/10/2017	CI2816	PATRICIA VELA	20.000,00 PRESTAMO
29/11/2017	TRANSFER	PATRICIA VELA	30.000,00 PRESTAMO
TOTAL			50.000,00
TOTAL PRESTAMOS DE TERCEROS			56.890,00

NOTA 17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Son valores recibidos como Préstamos de Terceros.

NOTA 18. CAPITAL SUSCRITO

Constituye los aportes pagados por los accionistas. (NIC 32, NIC 39, NIIF 7, NIIF 9).

Vela Alarcón Mario Rodrigo	US\$ 11.582,00
Burbano de Lara León Marcelo Patricio	US\$ 118,00
CAPITAL SUSCRITO	US\$ 11.800,00

NOTA 19. RESERVA LEGAL

Constituye el valor que de acuerdo a la ley de Compañías se debe ir reservando cada año a razón del 5% hasta alcanzar el 50% del Capital.

NOTA 20. RESULTADOS ACUMULADOS

1. Ajustes provenientes de la Adopción por primera vez de las "NIIF". Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta "adopción por primera vez de las "NIIF", que generaron un saldo deudor. (NIIF 1).
2. Ganancias y pérdidas acumuladas: Son resultados acumulados de ejercicios anteriores.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 21. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los servicios vendidos, netos de descuentos y devoluciones. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se pueden medir con fiabilidad, siendo éstos: Venta de Bienes y Prestación de Servicios por: Tensomembranas y por el Mantenimiento de Tensomembranas. (NIC 18).

VENTAS

	VALOR AÑO 2017
TensoMembrana	437.538,79
Mantenimiento TensoMembrana	70.339,29
Campamentos	305.215,81
TOTAL VENTAS	813.093,89

NOTA 22. COSTOS Y GASTOS

Constituyen todos los valores que la empresa ha gastado para poder realizar sus operaciones. Siendo éstos los siguientes:

COSTOS

Compras de materiales

Personal: Sueldos, Comisiones, Bonos, Horas Extras, Beneficios Sociales y Aportes IESS.

Depreciaciones

Mantenimiento de vehículos y de maquinaria y equipo

Suministros y materiales

Otros: Seguros y Reaseguros, Vehículos matrícula, soat, garaje; Transporte de materiales; Arriendo maquinaria y equipo; Arriendo y Mantenimiento departamento; Contratistas Personal: Alimentación Hospedajes y Movilizaciones y Taller.

GASTOS

VENTAS

Personal: Sueldos, Comisiones, Beneficios Sociales y Aportes IESS.

Otros: Comisiones a Terceros, Patente, Publicidad, Gastos de Gestión (Atención Clientes), Gastos de Viaje y Peajes y Estacionamiento.

ADMINISTRATIVOS

Personal: Sueldos, Horas Extras, Bonos, Beneficios Sociales e Indemnizaciones y Aportes IESS.

Honorarios Profesionales

Mantenimiento y Reparaciones

Arriendo Oficina

Combustible

Seguros y Reaseguros

Gastos de Gestión (Atenciones Sociales)

Agua, Luz y Telecomunicaciones

Impuestos contribuciones y Otros: Superintendencia de Compañías y Municipio.

Depreciaciones

Otros: Selección personal, Trámites y gastos judiciales, Vehículos: mano obra/matricula y soat/ telepeaje, Suministros y materiales, Transporte actividades oficina, Copias, Correo e IVA al gasto.

FINANCIEROS

Interés Préstamos

Comisiones e Interés Sobregiro

OTROS GASTOS

Pérdida Venta Vehículos y Multas e Intereses de Mora.

OTROS INGRESOS

Intereses Ganados en Inversión

	VALOR AÑO 2017
Intereses Ganados	34,98
Servicio de Asesoría	45,00
Descuentos empleados	3.743,07
Reembolso de Seguros	800,00
Baja CXP Proveedores	33.289,60
TOTAL OTROS INGRESOS	37.912,65

NOTA 23. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo constituye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito, otras inversiones a un año plazo de gran liquidez y los valores existentes en bancos. En el balance, representa lo existente en bancos y un fondo en la CCQ.

2. CUENTAS POR COBRAR

A. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

La política en relación a las cuentas por cobrar a clientes no relacionados que se produzcan por la venta de materiales ACM, Tensomembranas, Textil, e Instalación; se cumplirá de acuerdo a los cronogramas de cobro y condiciones establecidos en los contratos respectivos.

B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Igual política que para No Relacionados.

C. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

- ANTICIPOS A EMPLEADOS

La política de Anticipos a Empleados establece que se hará hasta el 50% del Sueldo Unificado y se descontará del rol de pagos, en el mes correspondiente.

- PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

La política de Préstamos a Empleados es que se concederá máximo dos veces el Sueldo Unificado, será máximo por 6 meses, las cuotas se descontarán del rol de pagos, en base a la tabla que se elaborará y deberá estar firmada por el Gerente General y el empleado.

- REPOSICIÓN DE GASTOS

La Reposición de gastos se relaciona con lo siguiente:

Por valores entregados a empleados para gestiones de la empresa como son viáticos: se debe liquidar contra comprobantes de venta válidos a nombre de la empresa y deben ser aceptados por la Gerencia, máximo a los quince días de ocurrido el hecho.

Por valores que la empresa tiene que recuperar por compras realizadas a favor de empleados o de terceras personas y clientes, se emitirá a factura correspondiente, máximo a los treinta días de ocurrido el hecho y se cobrará el valor.

3. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

La política establece que se provisionará el 1% de las cuentas por cobrar comerciales del período, pendientes de ser cobradas al 31 de diciembre.

4. INVENTARIOS

El método que se utilizará para determinar el costo es el Promedio Ponderado.

Se valorará al menor entre el costo y el valor neto realizable. La información para el registro contable será entregada por la Gerencia.

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A. MUEBLES Y ENSERES

- La política es que se considerará en este grupo aquellos muebles y enseres cuyo valor de compra sea igual o superior a US\$ 25,00
- La vida útil será 10 años
- El valor residual será del 10% del valor de compra del activo.

B. MAQUINARIA Y EQUIPO

- La política es que se considerará en este grupo aquellos equipos de oficina cuyo valor de compra sea igual o superior a US\$ 25,00
- La vida útil será 10 años
- El valor residual será del 10% del valor de compra del activo.

C. EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE

- La política es que se considerará en este grupo aquellos equipos de computación con el software incluido, cuyo valor de compra sea igual o superior a US\$ 35,00
- La vida útil será 3 años
- El valor residual será del 10% del valor de compra del activo.

D. VEHÍCULOS

- La política es que se considerará en este grupo todos los vehículos.
- La vida útil será 5 años
- El valor residual será del 30% del valor de compra del activo.

E. LOCAL COMERCIAL

- La política es que se considerará en este grupo aquellos inmuebles destinados para que la empresa pueda hacer su actividad.
- La vida útil será 5 años

El método de depreciación ha utilizarse será el de línea recta.

La información para el registro contable del deterioro será entregada por la Gerencia.

6. CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Las cuentas por pagar locales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad económica. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de la actividad). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su coste amortizado usando al método de tipo de interés efectivo, siempre y cuando hubiere acuerdos de pago con intereses con los proveedores.

7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo estarán los pagos a tarjetas de crédito, préstamos y sobregiros realizados con Instituciones financieras.

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costes de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su coste amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costes necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costes de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se diferirán hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea

probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA E IESS

La empresa tiene como política que es prioritario el pago de las obligaciones al IESS y a la Administración Tributaria (Servicio de Rentas Internas), por los aportes, fondos de reserva y cuotas de préstamos descontados a los empleados, como los impuestos retenidos a proveedores o empleados o los que son de obligación de la empresa.

Se deberá pagar un día antes de su vencimiento o si es un día no laborable, se lo deberá hacer máximo el último día laborable.

Eventos Subsecuentes

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2017, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.



Mario Vela
GERENTE GENERAL