

# TECNOVA MADEIRA SOCIEDADE DE EMPREITADAS S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS) POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

---

### 1. INFORMACION GENERAL

La compañía se constituyó el 12 de junio de 2015, con resolución aprobatoria de la Superintendencia de Compañías No. SCVS.IRQ.DRASD.SAS.2015.1244 de 26 de junio de 2015, misma que fue inscrita en el Registro Mercantil de Quito el 23 de julio de 2015, bajo el No. 3764. Su objeto social principal es la ejecución de obras de construcción civil y obras públicas, y la realización de cualquier servicio inherente a la actividad de la ingeniería.

### 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

**2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo.-** Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

**2.2 Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.-** Son registradas a su valor razonable, y se estima una provisión para reducir su valor de probable realización.

Estas cuentas por cobrar se clasifican como activos corrientes y las que superan los 12 meses, en no corrientes.

**2.3 Propiedad, planta y equipos.-** Son registradas al costo de adquisición, más los costos relacionados directamente para su adquisición o puesta en marcha, menos la depreciación acumulada.

**2.4 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.-** Son registradas a su valor razonable.

Estas cuentas se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

**2.5 Reconocimiento de ingresos -** Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía otorgue.

**2.6 Costos y Gastos -** Se registran al costo histórico y se reconocen en cuanto a su ocurrencia, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

**2.7 Compensación de saldos y transacciones -** Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

# TECNOVA MADEIRA SOCIEDADE DE EMPREITADAS S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Sucursal tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

### 3. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de Efectivo y Bancos es como sigue:

	<u>2016</u>
Banco del Pichincha	19,330.66
	<u>19,330.66</u>

### 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a entidades no relacionadas y relacionadas al 31 de diciembre del 2016 se desglosan como sigue:

	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar clientes relacionadas exterior- Nota 9	60,000.00
Cuentas por cobrar Relacionadas locales	12,880.00
Madeira Casa Matriz(Contribución Solidaria)	270.69
Servicios y otros pagos por anticipado	25,971.76
Impuestos	5,957.58
Otras cuentas por cobrar relacionadas – Nota 9	532,000.00
	<u>637,080.03</u>

### 5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	<u>2016</u>
Provisiones por pagar	28,828.53
Proveedores del exterior Nota 9	73,167.33
Por beneficios de ley empleados	86.40
Con la administración tributaria	8,138.86
Cuentas por pagar relacionadas - Nota 9	598,606.17
	<u>708,827.29</u>

# TECNOVA MADEIRA SOCIEDADE DE EMPREITADAS S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### 6. PATRIMONIO

#### 6.1 Capital

El capital social autorizado es de US\$ 25,000.00.

	31 de diciembre de 2016 (en US Dólares)
Tecnovia Madeira Casa Matriz	(25,000.00)
<b>Total</b>	<b>(25,000.00)</b>

### 7. Impuesto a la renta corriente

#### a) Conciliación tributaria

Las partidas que afectaron la pérdida contable para determinar la (pérdida) fiscal, fueron las siguientes:

	<u>2016</u>
(Pérdida) utilidad	(74,969.73)
Gastos no deducibles	109,174.03
Base imponible	34,204.30
Tarifa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado del año	7,524.95
Impuesto a la renta retenido	3,014.20
Impuesto a pagar	<u>4,510.75</u>

### 8. Ingresos

Al 31 de diciembre los ingresos de la compañía se desglosan de la siguiente forma:

	<u>2016</u>
Servicios Prestados	(138,000.00)
	<u>138,000.00</u>
	<u>2016</u>
Otros ingresos	(1,500.52)
Otros Ingresos	<u>(1,500.52)</u>

# TECNOVA MADEIRA SOCIEDADE DE EMPREITADAS S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### 9. GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los costos y gastos reportados en los estados financieros (no consolidados) es como sigue:

	<u>2016</u>
Gastos representación legal	7,036.80
Servicios de terceros	169,624.23
Gastos de viaje	13,813.05
Gastos Generales	31,521.12
	<u>221,995.20</u>

### 10. PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑIAS RELACIONADAS

Los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas, efectuadas de común acuerdo entre las partes, incluyen las siguientes:

	<u>31 de diciembre de 2016</u> (en US Dólares)
Cuentas por cobrar Nota 4	
TECNOVIA MADEIRA S.A. PORTUGAL	60,000.00
TECNOVIA S.A. ECUADOR	532,000.00
<b>Total</b>	<b><u>592,000.00</u></b>

Las cuentas por cobrar con compañías relacionadas no generan intereses y no tienen vencimientos establecidos.

	<u>31 de diciembre de 2016</u> (en US Dólares)
Cuentas por pagar Nota 5	
TECNOVIA MADEIRA S.A. PORTUGAL	531,300.00
TECNOVIA S.A ECUADOR	59,306.17
TECNOINGENIERIA ECUADOR	8,000.00
<b>Total</b>	<b><u>598,606.17</u></b>

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar con compañías relacionadas no generan intereses y no tienen vencimientos establecidos.

# TECNOVA MADEIRA SOCIEDADE DE EMPREITADAS S.A.

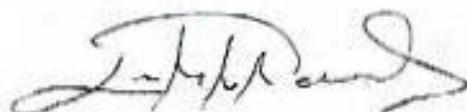
## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

---

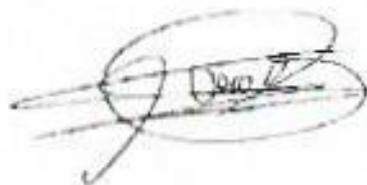
### 11. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados), no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (no consolidados) adjuntos.



---

Luis Damiao  
C. I. 1757062888  
Representante Legal



---

Verónica Amaguaña  
R.U.C. 1721780375001  
Contador General No. 1704228