

# TECNILLANTA S.A.

## NOTAS EXPLICATIVAS ESTADO FINANCIERO DICIEMBRE 2017.

### NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 en Efectivo y Equivalentes de Efectivo son:

	2016	2017
Cajas		
Caja Chica	1,880.00	1,420.00
Caja General		
<b>Total Caja</b>	<b>1,880.00</b>	<b>1,420.00</b>
Bancos	264,631.44	39,712.05
<b>Total Efectivo y equivalentes</b>	<b>266,511.44</b>	<b>41,132.05</b>

### NOTA 2.- DEUDORES COMERCIALES CLIENTES

Adjunto detalle de Cartera por Vencimientos y Clientes Relacionados al 31 de Diciembre 2017

	2016	2017
<b>Corriente</b>	<b>1,613,664.20</b>	<b>1,547,976.53</b>
<b>Vencido</b>		
0-30 días	-35,737.64	271,390.11
31-60 días	259,706.79	51,938.09
61-90 días	87,724.75	31,300.69
Más de 90 días	1,758,562.97	1,332,499.10
	2,070,256.87	1,687,127.99

<b>Total Cartera</b>	<b>3,683,921.07</b>	<b>3,235,104.52</b>
----------------------	---------------------	---------------------

Continental Tire Andean	73,062.44	73,289.44
Renovallanta		
National Tire Experts	26,619.22	937.69
Norllantas	11,580.54	14,965.47
Segurillanta	2,305.89	696.95
Tecniguay	193,460.85	551.77
Tecnicentro del Austro	3,501.25	3,083.04
Continental Tire Andina	1,231.20	
GT Marketing	2,776.61	
Andres Tamayo		
	<b>314,538.00</b>	<b>93,524.36</b>

<b>Total Cartera sin Relacionadas</b>	<b>3,369,383.07</b>	<b>3,141,580.16</b>
---------------------------------------	---------------------	---------------------

Interés Implícito	-34642.27	-22,509.58
Prov. Ctas Incobrables	-604794.07	-672,700.77
Voucher por cobrar	212,468.44	82,156.70
	<b>2,942,415.17</b>	<b>2,528,526.51</b>

El saldo de la cuenta al 31/12/2017 es de \$2528526.51

Clientes se agrupa de la siguiente manera:

Total Cartera sin Relacionadas	3,369,383.07	3,141,580.16
Interés Implícito	-34,642.27	-22,509.58
Voucher por cobrar	212,468.44	82,156.70
	<b>3,547,209.24</b>	<b>3,201,227.28</b>

## NOTA 3.-

## CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR COMPAÑIAS RELACIONADAS

CUENTAS POR COBRAR	2016	2017
<b>Compañias Relacionadas</b>		
Continental Tire Andean	73,062.44	73,289.44
Renovallanta	0.00	0.00
National Tire Experts	26,619.22	14,965.47
Norllantas	11,580.54	937.69
Segurillanta	2,305.89	551.77
Tecniguay	193,460.85	696.95
Tecnico del Austro	3,501.25	3,083.04
Continental Tire Andina	1,231.20	210,560.00
GT Marketing	2,776.61	
Andres Tamayo	0.00	3,925.71
<b>Total cías Relacionadas y Accionista</b>	<b>314,538.00</b>	<b>308,010.07</b>

**CUENTAS POR PAGAR COMPAÑIAS RELACIONADAS**  
**Compañias Relacionadas**

Continental Tire Andina	2,970,485.68	989,132.13
Ercoparts Trading S.A.	8,432.63	
Renovallanta S.A.	112,979.67	258,146.94
Tecniguay	2,833.01	
National Tire Experts	3,382.29	833.53
Norllantas		59.08
Agypro	3,464.55	7,481.83
Tedasa S.A.	383.15	
Dividendos por Pagar	11,507.29	9,800.00
Segurillanta		153.84
Refinanciamiento Conti		491,022.27
<b>Total compañías Relacionadas</b>	<b>3,113,468.27</b>	<b>1,756,629.62</b>

## NOTA 4.-

## ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos y pasivos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre comprenden:

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2016	2017
Impuesto al Valor Agregado IVA por Cobrar	57,100.02	
Retenciones IVA AÑO 2016	6,216.00	-
Retenciones Renta 2017		13,605.92
	<b>63,316.02</b>	<b>13,605.92</b>

## NOTA 5.-

## INVENTARIOS

	2016	2017
Llantas	2,296,183.53	2,183,636.06
Servicio de Reencauche	91,355.83	58,168.04
Aceites y Grasas	33,361.18	33,401.50
Defensas	6,721.96	4,845.03
Tubos	23,719.62	17,797.99
Otros Accesorios	78,915.82	97,976.76
	<b>2,530,257.94</b>	<b>2,395,825.38</b>
OBSOLESENCIA	9,293.74	366,150.15
<b>Saldo de inventario</b>	<b>2,520,964.20</b>	<b>2,029,675.23</b>

## NOTA 6.-

## INVERSION EN SOCIEDADES

El Saldo de Inversiones que mantiene la Compañía al 31 de Agosto es el siguiente:

COMPAÑIA	Valor en Libros 2016	Valor en Libros 2017
----------	-------------------------	-------------------------

Norllantas Cía Ltda.	143,448.39	143,448.39
Renovallanta S.A.	1,079.73	1,079.73
<b>Total Inversiones al 31/12/2017</b>	<b>144,528.12</b>	<b>144,528.12</b>

**NOTA 7.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2016	2017
IVA en Ventas		54,824.96
Retenciones de IVA	45,303.29	26,305.33
Retenciones de Fuente	33,466.84	22,078.83
Impuesto a la Renta	5,325.25	
<b>Total Impuestos por Pagar al 31/12/2017</b>	<b>84,095.38</b>	<b>103,209.12</b>
APORTES AL I.E.S.S.	16,957.03	12,117.38
PRESTAMOS AL I.E.S.S.	4,843.16	4,559.01
FONDOS DE RESERVA	752.18	736.57
DECIMO TERCER SUELDO	4,209.18	4,154.08
DECIMO CUARTO SUELDO	8,297.12	9,314.48
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	23,641.97	
<b>Total Prestaciones y beneficios Sociales (1)</b>	<b>58,700.64</b>	<b>30,881.52</b>
<b>Total pasivos por impuestos corrientes</b>	<b>142,796.02</b>	<b>134,090.64</b>

(1) Incluye Fondos de Reserva, décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones, aporte al IESS Y Participación Utilidades

**NOTA 8.- OTRAS PROVISIONES Y BENEFICIOS DEFINIDOS**

	Saldos al 31 Dic del 2016	Incremento	Saldos al 31 Dic del 2017
<b>Corrientes</b>			
Prestaciones y beneficios Sociales (1)	58,700.64	-58,700.64	0.00
Estimacion Deterioro Cartera	-604,794.07	-67,906.70	-672,700.77
Provision por Deterioro de Inventarios	-9,293.74	-356,856.41	-366,150.15
<b>Largo Plazo</b>			
Reserva Jubilación Patronal	34,502.23	4,993.32	39,495.55

**NOTA 9.- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS**

	2016	2017
AUDITORIA EXTERNA POR PAGAR	2,625.00	3,200.00
OTRAS PROVISIONES		6,326.74
INTERESES AUSTRO POR PAGAR	2,305.00	
SUELDOS PERSONAL POR PAGAR	12,292.98	
<b>Saldo de Otros Pasivos no financieros</b>	<b>17,222.98</b>	<b>9,526.74</b>

**NOTA 10.- OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS**

	2016	2017
CTAS POR COBRAR EXTRABAJADORES	17,072.64	32,631.22
INGRESO DEVENGADO	64,928.49	
ANTICIPOS PROVEEDORES	3,818.81	22,172.84
OTROS	23382.89	32956.01
<b>Saldo de Otros Activos no financieros</b>	<b>109,202.83</b>	<b>87,760.07</b>

## NOTA 11.-

## IMPUESTOS PARTICIPACION UTILIDADES

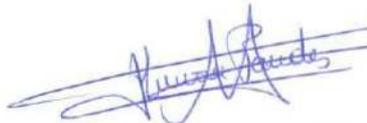
	AÑO 2016			AÑO 2017	
	Participacion Trabajadores	Impuesto a la Renta		Participacion Trabajadores	Impuesto a la Renta
Utilidas antes de participación Trabajadores	157,613.10	157,613.10		-153,429.90	-153,429.90
Provisión Salario Digno					
Base Participacion Trabajadores	157,613.10			-153,429.90	
15% Participación	23,641.97	-23,641.97	133,971.14		0.00 -153,429.90
Más Gastos Deducibles		353,367.92			442,718.18
Más gastos incurridos generar Ingresos Exentos					
15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos					
Menos Otras Rentas Exentas y Dividendos		-27,012.24			
Base Impto a la Renta		460,326.81			289,288.28
Impuesto a la Renta		115,081.70			72,322.07
	133,971.14			-153,429.90	

## NOTA 12.-

## IMPUESTO A LAS GANANCIAS Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES DE LAS UTILIDADES

	2016			2017		
	Parcial	Importe USD	%	Parcial	Importe USD	%
Impuesto en el estado de resultados (Tasa Efectiva)		115,081.70	85.90%		72,322.07	-47.14%
Impuesto Teórico (tasa Nominal)		33492.78375	25.00%		-38357.475	25.00%
Resultado Contable antes de Impuesto	133971.135			-153,429.90		
Tasa Nominal	25%			25%		
Diferencia		81,588.92	60.90%		110,679.54	-72.14%
Explicación de las Diferencias						
Gasto no Deducible	353,367.92	88341.97959	65.94%	442,718.18	110679.5448	-72.14%
Ingresos exentos neto	-27012.24	-6753.06	-5.04%		0	0.00%
		81,588.92	60.90%		110,679.54	-72.14%
		0.00			0.00	

La tasa impositiva utilizada para las conciliaciones del 2016-2017 corresponde a la tasa de impuesto a las Sociedades del 22% siempre que cumplan con las condiciones este caso para la empresa Tecnillanta se debe aplicara el 25% ya que no se ha entregada la informacion del 100% de los accionistas

  
 LCDA. MYRIAM PAREDES  
 CONTADORA GENERAL

**TECNILLANTA S.A.**  
**BALANCE GENERAL AÑO 2016 - 2017**

ACTIVOS	NOTAS	2016	2017	VARIACION
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja - Bancos	<u>1</u>	266,511.44	41,132.05	225,379.39
Cuentas por cobrar				
Clientes	<u>2</u>	3547209.24	3,201,227.28	345,981.96
Empleados				0.00
Activos por Impuestos Corrientes	<u>4</u>	63316.02	13,605.92	49,710.10
Compañía Relacionada y accionista	<u>3</u>	314538.00	308,010.07	6,527.93
Otros Activos no Financieros	<u>10</u>	109202.83	87,760.07	21,442.76
		4034266.09	3610603.34	423,662.75
Menos : Provision para cuentas dudosas	<u>8</u>	-604794.07	-672,700.77	67,906.70
Total cuentas por cobrar		3429472.02	2937902.57	491,569.45
Inventarios	<u>5</u>	2530257.94	2,395,825.38	134,432.56
Prov Inventarios		-9293.74	-366,150.15	356,856.41
Total activos corrientes		6216947.66	5008709.85	1,208,237.81
Propiedad planta y equipo, netos		632103.74	485,350.00	146,753.74
Inversiones en sociedades	<u>6</u>	144528.12	144,528.12	0.00
Gastos Pagados por Anticipado				0.00
Activos por Impuestos Diferidos				
Total activos		6993579.52	5638587.97	1,354,991.55
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivos Corriente</b>				
Sobregiro Bancario			52635.16	-52,635.16
Porcion corriente obligaciones bancarias			0	0.00
Pasivo Financiero porcion corriente largo plazo		482407.29	309144.39	173,262.90
		482407.29	361779.55	120,627.74
Cuentas por pagar:				
Proveedores Ctas por Pagar Comerciales		640525.32	469,491.83	171,033.49
Pasivos por Impuestos Corrientes Impuestos	<u>7v 8</u>	142796.02	134,090.64	8,705.38
Compañías relacionadas y accionistas	<u>3</u>	3113468.27	1,756,629.62	1,356,838.65
Pasivos por Refinanciamiento Conti		0.00		0.00
Otros Pasivos no Financieros	<u>9</u>	17222.98	9,526.74	7,696.24
Total cuentas por pagar		3914012.59	2369738.83	1,544,273.76
Prestaciones y beneficios sociales	<u>8</u>			0.00
				0.00
Total pasivo corriente		4396419.88	2731518.38	1,664,901.50
<b>Pasivo a Largo Plazo:</b>				
Beneficios Largo Plazo Reserva Jubilación Patronal	<u>8</u>	34502.23	39,495.55	-4,993.32
Pasivos por Refinanciamiento Conti			530,668.60	-530,668.60
Pasivos por Impuestos Diferidos				0.00
Total pasivos a largo plazo		34502.23	570164.15	-535,661.92
				0.00
Total Pasivos		4430922.11	3301682.53	1,129,239.58
				0.00
Patrimonio, estado adjunto		2562657.41	2,336,905.44	225,751.97
				0.00
Total pasivos y patrimonio		6993579.52	5638587.97	1,354,991.55
		0.00	0.00	0.00

# TECNILLANTA S.A.

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL 2017

			dic-17
Ingreso de Actividades Ordinarias Ventas Netas			9,485,054.13
Costo de ventas			-8,134,780.30
Utilidad Bruta en Ventas			1,350,273.83
Gasto de Ventas			-1,600,067.50
Gasto de Administracion			-535,805.23
Gasto de Distribucion			-271,010.84
Utilidad Operacional			-1,056,609.74
Otras Ganancias ( Pérdidas) Otros ingresos (egresos)			
Intereses pagados, netos			-188,993.63
Interes Ganados			4,050.28
Pérdida de Inventario			-10,079.91
Pérdida en Vta de Activos Fijos			
Otros netos			1,098,203.10
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta			-153,429.90
Participación de trabajadores	<u>11</u>		
Impuestos a la renta	<u>11 Y 12</u>		-72,322.07
Utilidad neta de ejercicio			-225,751.97



LCDA. MYRIAM PEREDES  
CONTRADORA GENERAL

# **TECNILLANTA S.A.**

## **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

<b>Flujo de efectivo en actividades de Operación:</b>	<b>2017</b>
Utilidad neta del ejercicio	-225,751.97
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:	
Depreciacion de propiedad planta y equipo	173,501.76
Estimación deterioro de cartera	67,906.70
Provision Jubilacion Patronal	4,993.32
Bajas de Activos Fijos	1,344.61
Utilidad ( Pérdida) en venta de Activo Fijo	
Prov Inventarios	356,856.41
Cambios en activos y pasivos de operaciones:	
Disminución (incremento) en cuentas por Cobrar	423,662.75
Uso de la provisión para cuentas incobrables	
Disminución (incremento) en inventarios	134,432.56
Prov Inventarios	
Incremento( Disminucion )en gastos pagados por anticipado	0.00
(Disminución) incremento en cuentas por pagar	-1,544,273.76
Incremento en beneficios sociales	0.00
Disminucion ( Incremento) por Activos Impuestos Diferidos	
Disminucion ( Incremento) por Pasivos Impuestos Diferidos	0.00
Total de ajustes al resultado Integral	-381,575.65
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación:</b>	<b>-607,327.62</b>
<b>Flujo de efectivo en actividades de Inversión:</b>	
Adiciones en activo fijo	-28,092.63
Adiciones de inversiones	
Producto de la venta de activo fijo	
Dividendos recibidos	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>-28,092.63</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de Financiamiento:</b>	
Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	52,635.16
Obligaciones bancarias	0.00
Porción corriente deuda largo plazo	-173,262.90
Incremento Pasivo Financiero Corriente	
Incremento Obligación Pasivo Financiero Bancaria a L/P	
Disminución en ctas por pagar cías relacionadas a L/P	530,668.60
Aportes Futuras Capitalizaciones	
Dividendos pagados	
Ajuste de reliquidación de impuestos	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>410,040.86</b>
Incremento neto del efectivo	-225,379.39
Efectivo al inicio del año	266,511.44
<b>Efectivo al final del año</b>	<b>41,132.05</b>

## DOCUMENTO 2 DE 2

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Recibido de clientes	9,908,716.88	
Pagado a proveedores y empleados	(11,346,902.27)	
Intereses recibidos	1,102,253.38	
Otros ( Pérdida de Inventarios)	(10,079.91)	
Intereses pagados	(188,993.63)	
15% participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta	(72,322.07)	
	<hr/>	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		<b>-607,327.62</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

Compra de Propiedad Planta y Equipo	(28,092.63)	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de Activos Intangibles		
Deudores Comerciales a Largo Plazo		
Inversiones Temporales		
Inversiones Permanentes		
	<hr/>	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		<b>-28,092.63</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	52,635.16	
Porción corriente deuda largo plazo	(173,262.90)	
Préstamos a largo plazo	-	
Disminución en ctas por pagar cías relacionadas a L/P	530,668.60	
Aportes en efectivo de los accionistas	0.00	
Ajuste reliquidación impuestos	0.00	
Dividendos pagados	0.00	
	<hr/>	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		<b>410,040.86</b>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		(225,379.39)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		266,511.44
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del año</b>		<b>41,132.05</b>



LCDA. MYRIAM PAREDES  
CONTADOR GENERAL

# CONSOLIDADO TECNILLANTA Y NORLLANTAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ESTADO FINANCIERO DICIEMBRE 2017.

### NOTA 1.-

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 en Efectivo y Equivalentes de Efectivo son:

	2016	2017
Cajas		
Caja Chica	2,430.00	1,920.00
Caja General		
Total Caja	<u>2,430.00</u>	<u>1,920.00</u>
Bancos	<u>268,380.00</u>	<u>87,026.00</u>
<b>Total Efectivo y equivalentes</b>	<b><u>270,810.00</u></b>	<b><u>88,946.00</u></b>

### NOTA 2.-

#### DEUDORES COMERCIALES CLIENTES

Adjunto detalle de Cartera por Vencimientos y Clientes al 31 de Diciembre 2017

	2016	2017
Corriente	<u>1,895,200.00</u>	2,129,676.00
Vencido		
0-30 días	224,080.00	389,309.00
31-60 días	238,750.00	86,018.00
61-90 días	89,297.00	40,454.00
91 a365 días	423,902.00	1,250,292.00
Más de 90 días	<u>1,239,189.00</u>	<u>50,811.00</u>
	<u>2,215,218.00</u>	<u>1,816,884.00</u>
<b>Total Cartera</b>	<b><u>4,110,418.00</u></b>	<b><u>3,946,560.00</u></b>
Cientes	4110418	3,946,560.00
Voucher por cobrar	212468	82,157.00
Ingresos Devengados	<u>64,928.00</u>	
	<u>4,387,814.00</u>	<u>4,028,717.00</u>
(-) Deterioro acum ctas por Cobrar	-626,594.00	-699,701.00
<b>Saldo Clientes comerciales</b>	<b><u>3,761,220.00</u></b>	<b><u>3,329,016.00</u></b>

### NOTA 3.-

#### CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR COMPAÑÍAS RELACIONADAS

CUENTAS POR COBRAR	2016	2017
<u>Compañías Relacionadas</u>		

Continental Tire Andean	73,062.00	73,289.00
Renovallanta	156.00	156.00
National Tire Experts	26,619.00	938.00
Segurillanta	2,306.00	697.00
Tecniguay	193,461.00	552.00
Tecnicentro del Austro	3,501.00	3,080.00
Continental Tire Andina	1,231.00	210,560.00
GT Marketing	2,777.00	
Andres Tamayo		3,926.00
Vinicio Lalama	40,993.00	24,672.00
Edgar Lalama	63,401.00	36,652.00
Joaquín Lalama	428.00	497.00
Nelson Joaquín Lalama	578.00	
<b>Total cias Relacionadas y Accionista</b>	<b>408,513.00</b>	<b>355,019.00</b>

#### CUENTAS POR PAGAR COMPANIAS RELACIONADAS

##### Compañias Relacionadas

Continental Tire Andina	3,452,519.00	1,958,906.00
Ercoparts Trading S.A.	8,433.00	
Renovallanta S.A.	242,833.00	345,471.00
Tecniguay	2,833.00	
National Tire Experts	3,382.00	834.00
Norllantas		
Agypro	3,465.00	7,482.00
Tedasa S.A.	383.00	
Vinicio Lalama	51,644.00	
Segurillanta		154.00
Dividendos por Pagar	11,507.00	9,800.00
<b>Total compañías Relacionadas</b>	<b>3,776,999.00</b>	<b>2,322,647.00</b>

#### NOTA 4.-

#### ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos y pasivos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre comprenden:

	2016	2017
<b>ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
Retenciones de IVA	57,100.00	
retenciones de Impuesto a la Renta	6,216.00	13,606.00
	<b>63,316.00</b>	<b>13,606.00</b>

#### NOTA 5.-

#### INVENTARIOS

	2016	2017
Llantas	2,614,645.00	2,579,063.00
Servicio de Reencauche	111,820.00	66,765.00
Tubos	24,901.00	20,059.00
Aceites y Lubricantes	35,962.00	33,402.00
Baterías	22,233.00	20,898.00
Tallerese en procesp		9,497.00
Otros	71,980.00	92,659.00

	2,881,541.00	2,822,343.00
OBSOLESENCIA Y DETERIORO	15,912.00	373,852.00
<b>Saldo de Inventario al 31 de Diciembre del 2017</b>	<b>2,865,629.00</b>	<b>2,448,491.00</b>

**NOTA 6.-**

**INVERSION EN SOCIEDADES**

El Saldo de Inversiones que mantiene la Compañía al 31 de Diciembre es el siguiente:

<b>COMPAÑÍA</b>	<b>Valor en Libros 2016</b>	<b>Valor en Libros 2017</b>
Renovallanta S.A.	1,080.00	1,080.00
<b>Total Inversiones al 31/12/2017</b>	<b>1,080.00</b>	<b>1,080.00</b>

**NOTA 8.-**

**BENEFICIOS A LARGO PLAZO JUBILACION PATRONAL**

<b>Corrientes</b>	<b>Saldos al 31 Dic del 2016</b>	<b>Incremento</b>	<b>Saldos al 31 Dic del 2017</b>
Prestaciones y beneficios Sociales (1) Largo Plazo	9,706.00	2,952.00	12,658.00
Reserva Jubilación Patronal	52,973.00	10,586.00	63,559.00

(1) Incluye Fondos de Reserva, décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones, aporte al IESS Y Participación Utilidades

**NOTA 9.-**

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Con La Administracion Tributaria</b>	<b>115,927.00</b>	<b>132,579.00</b>
Retenciones en Fuente de Impt a la Renta	40,960.00	29,722.00
Retenciones de Fuente de Retenciones de IVA	61,135.00	33,004.00
Impuesto al Valor Agregado	13,832.00	69,853.00
<b>Con el IESS</b>	<b>31,047.00</b>	<b>17,413.00</b>
Aportes al IESS	27,807.00	12,117.00
Prestamos al IESS	1,470.00	4,559.00
Fondos de Reserva	1,770.00	737.00
Impuesto a la Renta por pagar	8,997.00	22,415.00
Beneficios Sociales	23,552.00	35,901.00
Participacion Trabajadores	44,660.00	31,348.00
Provisiones por Pagar	19,049.00	
Otras Cuentas por Pagar	10,457.00	30,413.00
<b>Saldo de Otros Obligaciones Corrientes</b>	<b>253,689.00</b>	<b>270,069.00</b>

**NOTA 11.-**

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

	2016	2017
Ctas por Cobrar Empleados	41431.00	
Ctas por Cobrar Extrabajadores		32632.00
Anticipo Proveedores	3922.00	22174.00
Otros	3842.00	36628.00
<b>Saldo de Otras Ctas y Dctos por Cobrar Relacionadas</b>	<u>49195.00</u>	<u>91434.00</u>

NOTA 11.-

IMPUESTOS PARTICIPACION UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA

<u>Compañía sujeta a Consolidación</u>	2016	2017
Tecnillanta	30663.00	72322.00
Norllantas	115081.00	42710.00
	<u>145744.00</u>	<u>115032.00</u>
Utilidad Contable	267,724.00	55,554.00
Ajustes de Consolidación	26,597.00	
Utilidad antes de Impuestos	<u>294,321.00</u>	<u>55,554.00</u>
Más: Impuestos Diferidos	3,412.00	
Menos : Partic Trabajadores	44,660.00	31,348.00
Utilidad Grabable	<u>253,073.00</u>	<u>24,206.00</u>
Más Gastos Deducibles	373,640.00	459,218.00
Menos : Ingresos Excentos	27,012.00	
Base Imponible para el Impto a la Renta	<u>599,701.00</u>	<u>483,424.00</u>
Impuesto a la Renta Causado	<u>145,744.00</u>	<u>115,032.00</u>

CONTADOR GENERAL  
LCDA. MYRIAM PAREDES

# CONSOLIDADO TECNILLANTA NORLLANTAS

## BALANCE GENERAL AÑO 2016 - 2017

ACTIVOS	NOTAS	2016	2017	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Caja - Bancos	1	270,810	88,946	181,864.00
Cuentas por cobrar				
Clientes	2	3,761,220	3,329,016	432,204.00
Empleados		49,195	91,434	-42,239.00
Activos por Impuestos Corrientes	4	63,316	13,606	49,710.00
Compañía Relacionada y accionista	3	408,513	355,019	53,494.00
Otros Activos no Financieros	10			0.00
		4282244.00	3789075.00	493,169.00
Menos : Provision para cuentas dudosas	8			0.00
Total cuentas por cobrar		4282244.00	3789075.00	493,169.00
Inventarios				
Prov Inventarios	5	2,865,629	2,448,491	417,138.00
				0.00
Total activos corrientes		7418683.00	6326512.00	1,092,171.00
Propiedad planta y equipo, netos		761,041	617,710	143,331.00
Inversiones en sociedades	6	1,080	1,080	0.00
Gastos Pagados por Anticipado		4,980	21,588	-16,608.00
Activos por Impuestos Diferidos				
Total activos		8,185,784.00	6,966,890.00	1,218,894.00
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivos Corriente</b>				
Sobregiro Bancario				0.00
Porcion corriente obligaciones bancarias			0	0.00
Pasivo Financiero porcion corriente largo plazo		482,407	422,752	59,655.00
		482407.00	422752.00	59,655.00
Cuentas por pagar:				
Proveedores Ctas por Pagar Comerciales		688,474	567,049	121,425.00
Pasivos por Impuestos Corrientes Impuestos	7 y 8			0.00
Compañías relacionadas y accionistas	3	3,776,999	2,322,647	1,454,352.00
Pasivos por Refinanciamiento Conti		0.00		0.00
Otros Pasivos no Financieros	9	253,689	270,070	-16,381.00
Total cuentas por pagar		4719162.00	3159766.00	1,559,396.00
Prestaciones y beneficios sociales				
	8			0.00
				0.00
Total pasivo corriente		5201569.00	3582518.00	1,619,051.00
Pasivo a Largo Plazo:				
Beneficios Largo Plazo Reserva Jubilación Patronal	8	62,679	76,217	-13,538.00
Pasivos por Refinanciamiento Conti			530,669.00	-530,669.00
Pasivos por Impuestos Diferidos				0.00
Total pasivos a largo plazo		62679.00	606886.00	-544,207.00
				0.00
Total Pasivos		5264248.00	4189404.00	1,074,844.00
				0.00
Patrimonio, estado adjunto				
		2,921,536	2,777,486.00	144,050.00
				0.00
Total pasivos y patrimonio		8185784.00	6966890.00	1,218,894.00
				0.00
		0.00	0.00	0.00

# CONSOLIDADO TENCILLANTA NORLLANTAS

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL 2017

		2015	dic-17
Ingreso de Actividades Ordinarias Ventas Netas			13,004,120.00
Costo de ventas			-10,886,222.00
Utilidad Bruta en Ventas			2,117,898.00
Gasto de Ventas Y Distribucion			-2,182,567.00
Gasto de Administracion			-751,375.00
Gasto de Distribucion			
Utilidad Operacional			-816,044.00
Otras Ganancias ( Pérdidas) Otros ingresos (egresos)			
Intereses pagados, netos			-220,577.00
Interes Ganados			
Pérdida de Inventario			-10,080.00
Pérdida en Vta de Activos Fijos			
Otros netos			1,102,253.00
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta			55,552.00
Participación de trabajadores	11		-31,348.00
Impuestos a la renta	11 Y 12		-115,032.00
Utilidad neta de ejercicio			-90,828.00

LCDA. MYRIAM PAREDES  
CONTADORA GENERAL

# **CONSOLIDADO TENCILLANTA NORLLANTAS**

## **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

	<b>2017</b>
<b>Flujo de efectivo en actividades de Operación:</b>	
Utilidad neta del ejercicio	-90,828.00
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:	
Depreciacion de propiedad planta y equipo	249,158.00
Estimación deterioro de cartera	73,508.00
Provision Jubilacion Patronal	13,739.00
Bajas de Activos Fijos	1,345.00
Otros Ajuste	873.00
Utilidad ( Pérdida) en venta de Activo Fijo	
Prov Inventarios	356,856
Cambios en activos y pasivos de operaciones:	
Disminución (incremento) en cuentas por Cobrar	417,410.00
Uso de la provisión para cuentas incobrables	
Disminución (incremento) en inventarios	59,878.00
Prov Inventarios	
Incremento( Disminucion )en gastos pagados por anticipado	-16,608.00
(Disminución) incremento en cuentas por pagar	-1,558,159.00
Incremento en beneficios sociales	0.00
Disminucion ( Incremento) por Activos Impuestos Diferidos	
Disminucion ( Incremento) por Pasivos Impuestos Diferidos	0.00
Total de ajustes al resultado Integral	-402,000.00
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación:</b>	<b>-492,828.00</b>
<b>Flujo de efectivo en actividades de Inversión:</b>	
Adiciones en activo fijo	-107,172.00
Adiciones de inversiones	
Producto de la venta de activo fijo	
Dividendos recibidos	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>-107,172.00</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de Financiamiento:</b>	
Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	0.00
Obligaciones bancarias	0.00
Porción corriente deuda largo plazo	
Incremento Pasivo Financiero Corriente	
Incremento Obligación Pasivo Financiero Bancaria a L/P	471,015.00
Disminución en ctas por pagar cías relacionadas a L/P	
Aportes Futuras Capitalizaciones	
Dividendos pagados	-52,678.00
Beneficios a empleados	-201.00
Ajuste de reliquidación de impuestos	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>418,136.00</b>
Incremento neto del efectivo	-181,864.00
Efectivo al inicio del año	270,810.00
<b>Efectivo al final del año</b>	<b>88,946.00</b>

## DOCUMENTO 2 DE 2

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Recibido de clientes	13,421,530.00
Pagado a proveedores y empleados	(14,655,479.00)
Intereses recibidos	1,102,253.00
Intereses pagados	(188,994.00)
Otros gastos	(25,758.00)
15% participación trabajadores	(31,348.00)
Impuesto a la renta	(115,032.00)

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

**-492,828.00****FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

Compra de Propiedad Planta y Equipo	(107,172.00)
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-
Compra de Activos Intangibles	-
Deudores Comerciales a Largo Plazo	-
Inversiones Temporales	-
Inversiones Permanentes	-

Efectivo neto usado en actividades de inversión

**-107,172.00****FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	-
Porción corriente deuda largo plazo	-
Préstamos a largo plazo	471,015.00
Disminución en ctas por pagar cías relacionadas a L/P	-
Pago por beneficios a empleados	-201.00
Ajuste reliquidación impuestos	0.00
Dividendos pagados	-52,678.00

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

**418,136.00**

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

(181,864.00)

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

270,810.00

**Efectivo y sus equivalentes al final del año****88,946.00**

0.00

  
 LCDA. HYRIDIA PAREDES  
 CONTADOR GENERAL