

TECNILLANTA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Flujo de efectivo en actividades de Operación: 2022

Utilidad neta del ejercicio 96,579.11

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:

Depreciación de propiedad planta y equipo	143,288.58
Estimación deterioro de cartera	31,917.14
Procesos Jubilación Patronal	7,869.24
Bajas de Activos Fijos	33,639.06
Provisión Desahucio	17,165.85
Ajuste de retención de impuestos	-368,615.41
Prv. Inventarios	173,655.81

Cambios en activos y pasivos de operaciones:

Disminución (Incremento) en cuentas por Cobrar	1,214,575.51
Uso de la provisión para cuentas incobrables	
Disminución (Incremento) en inventarios	291,551.71
Prv. Inventarios	
Incremento/ Disminución en gastos pagados por anticipado	0.00
(Disminución) incremento en cuentas por pagar	-338,398.26
Incremento en beneficios sociales	0.00
Disminución (Incremento) por Activos Impuestos Diferidos	-75,154.97
Disminución (Incremento) por Pasivos Impuestos Diferidos	
Total de ajustes al resultado integral	1,141,326.74

Efectivo neto provisto por actividades de operación: **1,044,747.42**

Flujo de efectivo en actividades de Inversión:

Adiciones en activo fijo	-9,791.01
Adiciones de inversión	-124,595.19
Producto de la venta de activo fijo	
Dividendos recibidos	

Efectivo neto utilizado en actividades de inversión **-134,377.20**

Flujo de efectivo por actividades de Financiamiento:

Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	-52,635.36
Obligaciones bancarias	0.00
Porción corriente deuda largo plazo	-309,144.69
Incremento Pasivo Financiero Corriente	
Incremento Obligación Pasivo Financiero Bancaria a L/P	
Disminución enotas por pagar (las relacionadas a L/P)	-530,668.00
Aportas Futuras Capitalizaciones	
Incremento Capital	5.12
Ajuste de retención de impuestos	

Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento **-892,445.03**

Incremento neto del efectivo 17,925.19

Efectivo al inicio del año 41,132.05

Efectivo al final del año **59,057.24**


 L.C.B. MYRIAM PARIONA
 CONTADOR GENERAL
 TECNILLANTA S.A.

COMPANIA TECNILLANTA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

DOCUMENTO 1 DE 2

FLUJOS DE OPERACIÓN		SE CXC
Recibido de clientes:		ventas
Ventas	9,748,517.41	ventas
(+/-) Cambios en Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	1,014,979.51	provisión
Total recibido de clientes:	10,763,496.92	total cobrado
Pagado a empleados y proveedores:		
Costo de ventas	(6,941,478.77)	95010201
Costo de Distribución	(1,209,231.50)	95010201
Gastos de Administración	(502,173.66)	95010201
(+/-) Cambios en Inventarios	291,551.11	95010201
(+/-) Cambios en Cuentas por Pagar Comerciales	(346,386.26)	95010201
(+/-) Cambios en Gastos Pagados por Anticipado	-	95010205
(+/-) Cambios en Impuestos Diferidos	(96,164.97)	95010205
(+/-) Cambios en Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar Empleados	-	95010205
Bajas de Activos Fijos	33,639.06	
AJUSTE IMPUESTOS	(151,793.82)	95010205
Total pagado a empleados y proveedores:	(8,971,093.58)	
Intereses pagados:		
Gasto financiero	(181,892.90)	950106
(+/-) Cambios en intereses por pagar	-	
Total interés pagado	(181,892.90)	
Intereses ganados:		
Interés ganado/	903.60	950106
Otros ingresos	77,578.97	
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	-	
Total interés ganado	78,482.57	
15% participación trabajadores:		
(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	0	
Total 15% participación trabajadores	-	
OTROS GASTOS		
Pérdida de inventarios	(10,848.21)	
Otros Gastos	-	
Total Otros Gastos	(10,848.21)	
Impuesto a la renta:		
(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	(118,403.38)	
Total impuesto a la renta	(118,403.38)	
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,044,747.42	1,044,747.42
DOCUMENTO 2 DE 2		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	10,763,496.92	

Pagado a proveedores y empleados	(8,931,091.58)		
Intereses recibidos	903.60		
Otros Ingresos	22,578.97		
Otros (Pérdida de Inventarios)	(10,844.21)		
Intereses pagados	(181,892.90)		
15% participación trabajadores	-		
Impuesto a la renta	(118,403.38)		(9,012,494.96)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		1,044,747.42	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:			
Compra de Propiedad Planta y Equipo	(9,791.01)		950209
Producto de la venta de propiedades planta y equipo			950266
Compra de Activos Intangibles			
Deudores Comerciales a Largo Plazo			
Inversiones	124,586.19		
Inversiones Permanentes			
Efectivo neto usado en actividades de inversión		134,377.20	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Incremento (Disminución) de sobregiros bancarios	(52,635.15)		
Porción corriente deuda largo plazo	(109,144.39)		
Préstamos a largo plazo	-		
Disminución en ctas por pagar clas relacionadas a I/P	(530,668.60)		
Aportes en efectivo de los accionistas	0.00		
Ajuste reliquidación impuestos	0.00		
Incremento Capital	3.12		
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-892,445.03	
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		17,925.19	
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		41,132.05	
Efectivo y sus equivalentes al final del año		59,057.24	


 LIDA. HILDA PAREDES
 CONTADOR GENERAL
 TECNOLIA S.A.

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

4. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

(Continuación)

- Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo a las pérdidas del valor de un activo asociado a la fluctuación de su precio en el mercado, y está asociado al riesgo de tasa de interés, al riesgo de tasa de cambio, y a otros riesgos de precio.

La compañía no tiene inversiones en valores que se puedan ver afectadas por las fluctuaciones de las tasas de interés, por otro lado, para mitigar el riesgo de dichas fluctuaciones en el financiamiento, la compañía ha conseguido préstamos a corto plazo con una tasa fija. Así mismo, todas las transacciones son efectuadas en dólares de los Estados Unidos de América.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que conforman el efectivo y equivalentes de efectivo se detallan a continuación:

	2018	2017
	US\$	US\$
Cajas	9,386	1,920
Bancos	189,874	87,026
Total efectivo y equivalentes	199,260	88,946

6. DEUDORES COMERCIALES

A continuación se presentan los saldos por cobrar a clientes al 31 de diciembre:

	2018	2017
	US\$	US\$
Corriente (1)	1,837,035	2,211,833
Vencido		
0-30 días	76,051	386,047
31-60 días	70,086	86,018
61-90 días	23,013	43,716
Más de 90 días	858,273	1,301,103
	1,027,483	1,816,884
Total cartera (2)	2,864,518	4,028,717
Estimación por deterioro	688,500	609,701
Total Deudores comerciales	2,176,018	3,339,016

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

6- DEUDORES COMERCIALES
(Continuación)

- (1) La compañía no espera incurrir en pérdidas crediticias distintas a las cubiertas por la actual provisión.
- (2) Las cuentas por cobrar comerciales están medidas al costo amortizado, por lo que incluyen un reconocimiento del interés implícito por US\$ 18.659(2017 por US\$ 25.772).

7- TRANSACCIONES Y CUENTAS CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Tal como se indica en la nota 1, aproximadamente el 86% de los productos que la compañía comercializa son comprados a Continental Tire Andina S.A. compañía con accionista y administración común. Además la empresa recibe servicios de asesoría comercial y financiera. Las transacciones realizadas son efectuadas en términos y condiciones similares a los de terceros.

Las principales transacciones realizadas con la compañía relacionada y accionistas, durante los años 2018 y 2017:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Ventas realizadas	865.628	53.474
Compras de inventarios	9.326.979	8.557.504
Descuentos recibidos	1.049.028	1.122.867
Servicios recibidos de asistencia técnica	22.507	90.632
Servicios de infraestructura de sistemas	74.069	20.639
Compra de activos fijos	1.345	-
Intereses pagados	80.578	17.125
Gestión General	100.250	18.000

El siguiente es un detalle de los saldos con las principales compañías relacionadas y accionistas al 31 de diciembre, originados básicamente en las transacciones antes mencionadas:

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

7 - TRANSACCIONES Y CUENTAS CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS
(Continuación)

	2018	2017
	U.S.\$	U.S.\$
<i>Cuentas por Cobrar Comerciales</i>		
Nacional Tire Experts S.A.	15	938
Ledasa S.A.	-	3,083
Tecunquay S.A.	3,732	552
Renovallanta S.A.	550	156
Segunillanta S.A.	-	697
Norillanta Cía. Ltda.	-	14,965
Continental Tire AndeanRegion S.A.	-	73,289
Andrés Tamayo	-	3,926
Continental Tire Andina (a)	408,559	210,560
Vinicio Alejandro Lalama Penuño (Iballanta)	8,359	74,672
Felipa Lalama Nieto	15,712	36,652
Joaquín Lalama	331	497
Nelson Joaquín Lalama	39	-
Total Cuentas por Cobrar	436,747	369,987

- (a) Incluye la provisión de beneficios esperados como comisiones sobre la gestión administrativa y logística en ventas de Continental Tire Andina al estado a través del
 (b) SERCOP. El porcentaje de comisión se determina de acuerdo a la línea de productos y se encuentra entre el 17,3% al 22%.

	2018	2017
	U.S.\$	U.S.\$
<i>Cuentas por Pagar</i>		
Continental Tire Andina S.A.		
Compras corrientes (b)	1,430,291	1,467,884
Refinanciamiento (c)	530,609	491,622
Total Continental Tire Andina S.A.	1,960,900	1,958,906
Eccoparis Trading S.A.	11,595	-
Renovallanta S.A.	316,531	345,471
Nacional Tire Experts S.A.	93,802	631
Norillanta Cía. Ltda.	-	59
Agripa S.A.	1,655	7,482
Segunillanta S.A.	-	151
Dividendos por Pagar	9,800	9,800
Total cuentas por pagar	2,394,443	2,322,709

TECNI LANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

7- TRANSACCIONES Y CUENTAS CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS
(Continuación)

- (c) Corresponde a las compras de inventarios de llantas, con crédito corrientes.
 (d) Corresponde al saldo corriente a pagar en el 2019 del refinanciamiento que se firmó a través de un contrato en el año 2017 a 2 años plazo, cuyo valor original fue de USD \$1.021.691 con una tasa de interés anual del 7,8%.

8- ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos por activos y pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre, comprenden:

	2018 US\$	2017 US\$
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito tributario (Renta)	-	13.603
	-	13.603
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Retenciones de IVA	7.403	33.003
Retenciones en la fuente	23.107	39.723
Impuesto a la renta por pagar	59.539	22.413
IVA por pagar	18.528	69.851
	112.477	154.992

9- OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre, comprenden:

	2018 US\$	2017 US\$
Cuentas por cobrar empleados	11.669	36.200
Anticipos proveedura (a)	34.747	22.173
Adquisición Subdistribución	10.331	10.421
Otros por cobrar	30.311	44.346
	87.248	113.040

- (a) Anticipos que se liquidan en el transcurso del primer trimestre del año 2019.

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

10 - INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre, comprenden:

	2018	2017
	US \$	US \$
Elavias	2,390,593	2,579,061
Servicio de reestructuración	54,262	66,765
Acero y piezas	13,623	33,602
Defensas	4,813	4,845
Tubos	19,214	20,039
Otros Accesorios	103,358	118,210
	2,584,873	2,822,322
Decrechos inventario por valor neto de realización	(723,098)	(343,727)
Deprecios inventario por lenta rotación	(25,820)	(30,123)
	1,835,946	2,448,475

11 - PROPIEDAD Y EQUIPOS

A continuación se presenta el movimiento de la propiedad y equipos durante los años 2017 y 2018:

	2018	2017	Vida Útil
	US \$	US \$	En años
Mejoras en locales arrendados	1,004,523	1,119,690	20
Instalaciones varias	6,640	5,897	3
Maquinaria y equipo	822,958	806,440	10
Equipo de oficina	16,398	16,883	10
Muebles y enseres	63,604	61,262	10
Sistema de cómputo y equipo electrónico	134,900	132,074	3
Vehículos	211,983	230,941	5
Herramientas y accesorios de taller	16,130	15,163	5
	2,277,136	2,378,250	
Menos Depreciación acumulada	1,795,968	1,760,541	
	481,168	617,709	

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

12 - INVERSIONES EN ACCIONES

Las inversiones en acciones corresponden a:

Compañía	Porcentaje de Participación %	Valor Nominal US\$	Valor Razonable US\$	Valor en Libros US\$
Rennvallanta S.A.	0.09	790	7.953	1.080

Por esta inversión la compañía recibió dividendos en el año 2018 por US\$ 1.537.

13 - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que se vaya a disponer de beneficios fiscales futuros con lo que se puedan compensar las diferencias temporarias. Al 31 de diciembre se han reconocido activos por impuestos diferidos, su detalle es el siguiente:

	2018 US \$	2017 US \$
AID relativos a la jubilación patronal	1.760	-
AID relativos a la indemnización por desahucio	433	-
AID relativos al valor neto de realización de los inventarios	96.199	-
	98.392	-

a) El siguiente es el movimiento de los impuestos diferidos pasivos durante el año:

Movimientos en activos por Impuestos Diferidos	31/12/2018	31/12/2017
Activos por impuestos diferidos, saldo inicial	-	-
Incremento en activos por impuestos diferidos	98.392	-
Total activos por impuestos diferidos, saldo final	98.392	-

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

13 - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS
(continuación)

b) El impuesto a la renta reconocido en resultados de los años 2018 y 2017, se muestra a continuación:

	2018	2017
	US\$	US\$
Gasto por impuesto corriente (Véase nota 37)	(170.280)	(115.032)
Impuesto diferido por ganancias	98.302	-
Total gasto impuesto a la renta	(81.978)	(115.032)

14 - PASIVOS FINANCIEROS LARGO PLAZO PORCIÓN CORRIENTE

El saldo de la obligación bancaria de largo plazo al 31 de diciembre del 2018, corresponde a:

Banco	Inicio	Vencimiento	Tasa de interés	Corto plazo	Pago plazo	Total
Dinero	9/5/2018	9/5/2020	9,76%	25.174	11.233	36.407
Ausio	17/7/2018	17/1/2020	9,76%	101.632	8.929	110.561
				126.806	20.162	146.968

15 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Cuentas por pagar comerciales al 31 de diciembre, corresponden las obligaciones adquiridas con los proveedores detallados a continuación:

	2018	2017
	US\$	US\$
Proveedores mercadería para inventario	68.539	350.274
Proveedores diversos bienes y servicios	60.418	716.820
	128.957	567.094

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

16 - OTRAS PROVISIONES

El siguiente es el movimiento de las provisiones efectuadas por la compañía durante el año 2018:

	<u>Saldo al 1°</u> <u>de enero del</u> <u>2018</u>	<u>(+)</u> <u>Incremento</u>	<u>Pagos y / o</u> <u>Utilizaciones</u>	<u>Saldo al 31 de</u> <u>diciembre del</u> <u>2018</u>
Corto Plazo:				
Beneficios a empleados (1)	84.662	252.813	(163.679)	173.866
Provisión por activos financieros	699.701	27.738	(38.939)	688.500
Valor neto de realización de inventarios	343.727	378.371	-	722.098
Provisión por deterioro de inventarios	30.124	-	(6.294)	23.830
Largo Plazo				
Reserva para jubilación patronal	63.536	3.698	(7.870)	59.364
Reserva para desahucio	12.638	23.519	-	36.157

(1) Incluye fondo de reserva, décimo tercero y décimo cuarto sueldos, vacaciones, aportes y préstamos al IESS.

17 - BENEFICIOS DEFINIDOS POR JUBILACIÓN PATRONAL

Las leyes laborales en vigencia requieren el pago de beneficios de jubilación por parte de los empleadores a aquellos trabajadores que hayan completado por lo menos veinte años de trabajo con ellos. La provisión es constituida con cargo a los resultados del ejercicio en base a un estudio actuarial, practicado por un profesional independiente; se provisiona el valor requerido en el estudio para todos los empleados ya sean mayores a 10 años de servicio y menores de 10 años de servicio, la provisión realizada de los empleados menores a 10 años el Servicio de Rentas Internas lo considera como gasto no deducible.

Según se indica en el estudio actuarial, el método utilizado es el denominado "prospectivo" y las provisiones del plan consideran la remuneración del empleado y demás parámetros establecidos en el Código de Trabajo la tasa de actualización actuarial del año 2016 fue del 4% anual. De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados, el valor presente de la reserva matemática actuarial de jubilación patronal al 31 de diciembre del 2018 asciende a US \$59.387.

TECNILLANTA S.A. Y SUBSIDIARIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

18- BENEFICIOS DEFINIDOS POR DESAHUCIO

La provisión por Desahucio contemplada en la legislación laboral que establece que la compañía deberá bonificar al trabajador en un 25% de la última remuneración mensual, por cada año de trabajo, en caso de terminación de la relación laboral por desahucio. La provisión para esta contingencia es constituida con cargo a los resultados del ejercicio, en base a un estudio actuarial, practicado por un profesional independiente.

Según se indica en el estudio actuarial, el método utilizado es el denominado "prospectivo" y las bases técnicas es derivar las tablas de mortalidad, invalidez y cesantía, siendo experiencia de la población asalariada del país, corregida a la realidad de la empresa.

19 - PATRIMONIO

Capital Suscrito

Al 31 de diciembre de 2018 el capital de la Compañía está representado por 1.896.568 acciones ordinarias de valor nominal US\$ 1.00 cada una en ambos años. La ganancia por acción es calculada dividiendo el resultado integral del ejercicio de la Compañía sobre el número de acciones ordinarias.

Con fecha 2 de julio del 2018 según acta de junta general extraordinaria de accionistas, se aprueba un incremento de capital de US\$ 3 mediante aporte en numerario, suscrito y pagado en un 100% en efectivo, conforme escritura otorgada el 9 de julio del 2018.

Reserva Legal

De acuerdo con la legislación en vigencia la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% del resultado integral del ejercicio a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

Reserva Facultativa

La compañía determina que de las utilidades anuales líquidas y realizadas y previa resolución de la Junta General, la compañía destinará el porcentaje que estime para constituir la reserva facultativa.

Durante el año 2018 la compañía mediante resolución de la Junta General celebrada el 12 de marzo del 2018 decide que el saldo de la reserva facultativa acumulado a la fecha sea compensado con las pérdidas del año 2017.



TECNILLANTA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ESTADO FINANCIERO DICIEMBRE 2018

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 en Efectivo e Ecuivalente de Efectivo es:

	2017	2018
Caja		
Caja Chica	1,425.00	193.10
Caja General		
Total Caja	1,425.00	193.10
Bancos	44,713.00	58,357.24
Total efectivo y equivalentes	46,138.00	58,550.34

NOTA 2: DEUDAS COMERCIALES CORRIENTES

Se presenta la siguiente información por vencimientos a 31 de Diciembre 2018:

	2017	2018	
Cuentas	1,247,276.22	1,222,824.16	
Ventidos			
0-30 días	272,296.13	30,242.22	
31-60 días	51,802.00	46,492.14	
61-90 días	32,288.69	13,508.00	
Más de 90 días	1,442,096.10	833,281.80	
	1,808,382.92	920,524.16	
Total Cuentas	1,247,276.22	1,222,824.16	3,891,227.59
			1,399,276.42
Continental Tiro Armas	18,289.40		
Continental Tiro		694.21	
Nacional Tiro Sports	244.69		
Realizaciones	18,965.27		
Seguros	609.18		
Terminar	11,177	2,576.73	
Tarjetas del Estado	1,180.04		
Continental Tiro Armas		3,325.72	
	3,341,580.18	3,107,827.11	
Intereses por pagar			
Intereses por pagar	12,875.58	13,682.38	
Proy. Tiro, Realizaciones	467,752.73	640,144.81	
Stocks por cobrar	82,116.70	70,253.05	0.00
	5,962,324.19	4,421,907.34	
El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre es de 1,879,673.12			
Cuentas a pagar de la siguiente manera:			
Total Cuentas a pagar	3,341,580.18	3,107,827.11	
Intereses por pagar	12,875.58	13,682.38	
Stocks por cobrar	82,116.70	70,253.05	
	3,436,572.46	3,191,762.54	

NOTA 3: CUENTAS POR PAGAR Y PASIVA CORRIENTES RELACIONADAS

	2017	2018
CUENTAS POR PAGAR		
Deudas relacionadas		
Continental Tiro Armas	73,282.44	0.00
Realizaciones	3.18	240.02
Nacional Tiro Sports	18,965.27	0.00
Realizaciones	237.60	0.00
Seguros	609.18	0.00
Terminar	676.44	2,576.73
Tarjetas del Estado	1,180.04	0.00
Continental Tiro Armas	25,545.10	368,322.49
CT Marketing		
Autos de Tiro	3,508.73	

OTROS
Saldo de Otros Activos no Financieros

2006.01
87,790.07

2006.12
86,528.94

NOTA 12

IMPUESTOS DEDUCTIBLES

	AÑO 2007		AÑO 2008	
	Participación Tributaria	Impuesto a la Renta	Participación Tributaria	Impuesto a la Renta
Alta sobre los participaciones tributarias	-222,402.00	-145,574.90		-20,397.53
Saldo Participaciones Tributarias	-222,402.00			
Saldo Participaciones		7.00	0.00	(75,487.53)
Alta sobre Deducciones		442,514.10		595,351.57
Alta sobre los recursos generados por el Impuesto Exento				
Alta sobre los recursos generados por el Impuesto Exento				
Alta sobre los recursos generados por el Impuesto Exento				-40,541.53
Saldo sobre los recursos		295,939.20		619,863.02
Impuesto a la Renta	-75,487.53	75,487.53		122,402.00

NOTA 13

IMPUESTO A LAS GANANCIAS Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

	2007			2008		
	Partida	Importe USD	%	Partida	Importe USD	%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)		72,227.87	47.24%		122,402.00	100.00%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)		1,000,000.00	62.76%		94,541.53	77.19%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)	-1,000,000.00					
Tasa Nominal	10%			10%		
Diferencia		100,000.00	72.24%		122,402.00	100.00%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)		1,000,000.00	72.24%		122,402.00	100.00%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)		0	0.00%		1,000,000.00	100.00%
Impuesto a la Renta de las Ganancias (Impuesto a la Renta)		100,000.00	72.24%		122,402.00	100.00%

[Firma]
LCDA. HYDRA PAREDES
CONTADOR GENERAL
TECNIMUNTA S.A.

TECNILLANTA S.A.
BALANCE GENERAL AÑO 2017 - 2018

ACTIVOS	NOTAS	2017	2018	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
Caja - Bancos	1	41,132.06	59,657.34	-17,928.39
Cuentas por cobrar				
Clientes	2	320,327.28	2,167,448.72	1,893,778.56
Empleados				0.00
Activos por Impuestos Corrientes	3	13,605.92	0.00	13,605.92
Compañía Relacionada y asociada	4	30,8010.07	471,648.17	-63,638.10
Otros Activos no Financieros	10	87,760.07	58,526.94	31,731.13
		361,062.34	2,505,673.83	1,014,979.53
Menos: Provisión para cuentas dudosas	8	-622,700.77	-640,783.61	-31,917.36
Total cuentas por cobrar		298,790.57	1,954,890.22	983,062.35
Inventarios	5	239,5829.88	2,104,274.17	291,551.21
Prov. inventarios		36,6150.15	-739,805.76	373,855.61
Total activos corrientes		500,8709.85	3379,965.87	1,650,348.98
Propiedad planta y equipo, netos	2.1	485,350.00	318,713.37	167,136.63
Inversiones en sociedades	6	1,448,28.12	208,154.71	124,586.19
Gastos Pagados por Anticipado				0.00
Activos por Impuestos Diferidos			98,164.97	-98,164.97
Total activos		5638587.97	4061858.57	1,576,729.40
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos Corrientes				
Sobregiro Bancario		52,635.16		52,635.16
Pasivos corrientes obligaciones bancarias		0.00	0	0.00
Pasivo Financiero pasivos corriente largo plazo		309,144.29		309,144.29
		361,779.45	0.00	361,779.45
Cuentas por pagar				
Proveedores Gral por Pagar Comerciales		465,491.83	89,380.72	380,358.10
Pasivos por Impuestos Corrientes Impuestos	20.8	134,000.64	51,063.68	43,006.96
Compañías relacionadas y asociadas	7	175,6621.82	1,821,096.47	-74,408.85
Otros Pasivos no Financieros	9	95,76.74	22,033.85	12,506.90
Total cuentas por pagar		296,9736.97	2033352.57	338,386.26
Prestaciones y beneficios sociales	8			0.00
				0.00
Total pasivo corriente		2791518.38	2033352.57	658,165.81
Pasivo a Largo Plazo				
Beneficios Largo Plazo Reserva Justificación Patronal	8	35475.95	21,676.81	7,869.24
Pasivos por Refinanciamiento Cont.		530,668.60		530,668.60
Beneficios Largo Plazo Reserva Desahucio			17,165.81	-17,165.81
Total pasivos a largo plazo		570144.15	48702.12	521,372.03
				0.00
Total Pasivos		3361662.53	2062144.69	1,219,517.84
Patrimonio, Estado adjunto		2276905.44	1,579,713.83	357,192.61
				0.00
Total pasivos y patrimonio		5638587.97	4061858.52	1,576,729.45
		0.00	0.00	0.00


 Lcda. MYRIAM PAREDES
 CONTADOR GENERAL
 TECNILLANTA S.A.

TECNILLANTA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL 2018

		dic-18
Ingreso de Actividades Ordinarias Ventas Netas		9,248,517.41
Costo de ventas		-6,943,478.22
Utilidad Bruta en Ventas		2,305,038.19
Gasto de Ventas		-1,454,838.15
Gasto de Administración		-507,125.68
Gasto de Distribución		-248,817.35
Utilidad Operacional		94,257.01
Otras Ganancias (Pérdidas) Otros Ingresos (egresos)		
Intereses pagados, netos		-181,892.90
Interes Ganados		903.00
Pérdida de Inventario		-10,849.21
Pérdida en Vta de Activos Fijos		
Otros netos		22,578.97
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		-74,997.53
Participación de trabajadores	11	
Impuestos a la renta	11 Y 12	-118,403.38
Utilidad neta de ejercicio		-193,400.91


 L.C.D.A. MYRAM PAREDES
 CONTADOR GENERAL
 TECNILLANTA S.A.