

PUNTO ELECTRICO PUNTELEC S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****(Con cifras correspondientes al 31 de Diciembre del 2016)****(Expresado en dólares estadounidenses)****6. Caja y equivalente de efectivo**

El detalle caja y equivalentes de caja es el siguiente:

	2017	2016
Cajas chica	1,149	1,140
Caja de tránsito - local	350	0
Banco Pichincha Cta.Cte. No. 33967711-04	0	16,536
Banco Pichincha Cta.Aho. No. 2200655464	3,709	3,009
Otras menores	10	2,856
Total caja y equivalentes de efectivo	5,218	23,541

En general este rubro incluye efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos. La Compañía refleja sobregiros bancarios contables mismos que se presentan en la cuenta obligaciones con instituciones financieras corrientes en el estado de situación financiera.

7. Activos financieros

El detalle de activos financieros es el siguiente:

	2017	2016
Cuentas por cobrar, clientes	197,318	193,643
Cuentas por cobrar, accionistas	191,888	111,794
Anticipo proveedores	10,925	0
Cuentas por cobrar, empleados	5,840	13,448
Otras cuentas por cobrar	3,452	1,718
Total activos financieros	409,423	320,603



8. inventarios

El detalle de inventarios es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos terminados	95,886	99,918
Repuestos y herramientas	83,131	87,570
Equipos y materiales varios	0	48,287
Suministros y materiales	0	1,644
importaciones en tránsito	0	13,961
Total inventarios	<u>179,017</u>	<u>251,380</u>

9. Propiedad, planta y equipo

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	<u>Saldos 31/12/2016</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros y/o ajustes</u>	<u>Saldos 31/12/2017</u>
Costo:				
Terrenos	37,173	0	0	37,173
Construcciones en proceso	58,458	165,758	0	224,216
Edificio	25,000	0	0	25,000
Equipos de computación	5,685	1,183	0	6,868
Muebles y enseres	2,663	361	0	3,024
Vehículos	73,423	0	-73,422	1
Maquinarias y Equipos de producción	308,935	62,386	0	371,321
Sub-total	<u>511,337</u>	<u>229,688</u>	<u>-73,422</u>	<u>667,603</u>
Depreciación acumulada:				
Depreciación acumulada	-315,152	41,742	-10,062	-283,472
Sub-total	<u>-315,152</u>	<u>41,742</u>	<u>-10,062</u>	<u>-283,472</u>
Total propiedad, planta y equipos	<u>196,185</u>			<u>384,131</u>

10. Obligaciones con instituciones financieras

El detalle de las obligaciones con instituciones financieras es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Pichincha (1)	25,304	48,365
Banco Guayaquil (2)	14,282	17,683
Obligaciones a largo plazo (3)	81,071	0
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 33967711-04-sobregiro contable	17,998	0
Banco Guayaquil Cta. Cte. No. 2640279-sobregiro contable	<u>772</u>	<u>0</u>
Total obligaciones con instituciones financieras	<u>139,427</u>	<u>66,048</u>

- (1) Operación crediticia No. 2571215 por un monto original de USD40,000, concedida el 31 de octubre del 2016 por el Banco del Pichincha, a un plazo de 36 meses (1080 días), cuotas mensuales y una tasa de interés efectiva de 10,21%

Esta operación es un crédito "productivo", mismo que tiene como propósito financiar actividades comerciales de la Compañía, estando garantizada, por tanto, con la firma solidaria de los beneficiarios.

- (2) Operación crediticia No. 146154 por un monto original de USD30,000, concedida el 15 de diciembre del 2017 por el Banco de Guayaquil, a un plazo de 24 meses, cuotas mensuales y una tasa de interés del 9,76%

Esta operación es un crédito "productivo", mismo que tiene como propósito financiar actividades comerciales de la Compañía, estando garantizada, por tanto, con la firma solidaria de los beneficiarios.

- (3) Se compone de:

- Operación crediticia No. 2715764 por un monto original de USD70,000, concedida el 30 de junio del 2017 por el Banco del Pichincha, a un plazo de 60 meses y cuotas mensuales.
- Porción a largo plazo de la Operación crediticia No. 146154 por un monto original de USD30,000, concedida el 15 de diciembre del 2017 por el Banco de Guayaquil, a un plazo de 24 meses, cuotas mensuales y una tasa de interés del 9,76%

Estas operaciones son créditos "productivos", mismos que tienen como propósito financiar actividades comerciales de la Compañía, estando garantizadas, por tanto, con la firma solidaria de los beneficiarios.

11. Pasivos Financieros

El detalle de los pasivos financieros es el siguiente:

	2017	2016
Proveedores nacionales	59,911	49,397
Otras menores	5,352	0
Total cuentas por pagar	65,263	49,397

Proveedores nacionales incluye principalmente saldos pendientes a favor de proveedores por la obtención de servicios y/o bienes, tales como insumos eléctricos varios.

12. Impuestos corrientes y Beneficios a empleados

El detalle de impuestos corrientes y pasivos acumulados es el siguiente:

	2017	2016
<u>Impuestos por pagar:</u>		
12% IVA por pagar	12,673	21,369
Impuesto a la renta por pagar	20,663	16,077
Retenciones en la fuente impuesto a la renta / IVA	7,093	3,566
Otras menores	2,678	0
Total impuestos por pagar	43,107	41,012
<u>Beneficios a empleados:</u>		
Aporte personal 9,45% IESS	1,981	1,739
Aporte patronal 12,15% IESS	2,572	2,236
Préstamos quirografarios	2,273	1,685
Décimo tercer sueldo	316	1,509
Décimo cuarto sueldo	9,144	10,803
15% Participación trabajadores	16,575	12,896
Otras menores	17,795	12,113
Total beneficios a empleados	50,656	42,981

13. Patrimonio del accionista

El detalle del patrimonio del accionista es el siguiente:

	2017	2016
Capital Social	800	800
Reservas	25,469	25,469
Resultados de ejercicios anteriores	624,478	567,478
Resultado integral	73,260	57,000
Total	724,007	650,747

El capital social al 31 de diciembre del 2017, está constituido por 20,000 acciones ordinarias suscritas y pagadas de valor nominal de USD0,04 cada una.

Se encuentra constituido de la siguiente manera:

Nombre accionista	Identificación	Capital
GRISALES QUINTERO CARLOS ALBERTO	0918487588	400.04
MORENO CADENA RICHARD PAUL	1709690224	399.96

Reserva legal, la ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados ejercicios anteriores y dividendos pagados, los resultados de ejercicios anteriores corresponden a ganancias retenidas en la Compañía por explícita voluntad social y por disposiciones legales o estatutarias que rigen y fijan las normas de funcionamiento de las compañías. Estas pueden ser utilizadas para aumento de capital, retiro en efectivo mediante la distribución de dividendos, para compensar pérdidas, etc.

14. Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias comprenden lo siguiente:

	2017	2016
Ventas 12% IVA	1,270,379	945,404
Otros ingresos	16	612
(-) Descuentos y devoluciones en ventas	6,036	9,453
Total	1,264,359	936,563

15. Costo de venta

A continuación se presenta la composición del rubro:

	2017	2016
<u>Costos operacionales:</u>		
Costo por consumo de inventarios	192,562	64,672
Costo por accesorios y repuestos	139,845	71,041
Costo por servicios de taller	83,847	86,949
<u>Sueldos y otras remuneraciones administrativos:</u>		
Sueldos	55,501	46,886
Beneficios sociales	10,011	10,911
Aportes a la seguridad social	11,057	9,153
Otras menores	845	34,582
<u>Sueldos y otras remuneraciones operativas:</u>		
Sueldos	210,020	189,798
Beneficios sociales	32,492	33,382
Aportes a la seguridad social	42,399	37,216
Otras menores	13,216	2,735
Total costo de venta	791,795	587,325

16. Gastos de administración y financieros

A continuación se presenta la constitución de este rubro:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos de administración:		
Honorarios por servicios profesionales	99,895	69,791
Impuestos, contribuciones y otros	52,007	24,132
Gastos por depreciación	41,742	48,850
Gastos de alimentación	36,817	15,394
Servicios básicos	16,923	34,020
Mantenimiento y adecuaciones	8,871	12,496
Otros menores	<u>93,089</u>	<u>52,571</u>
Total gastos de administración	<u>349,344</u>	<u>257,254</u>
 Gastos financieros:		
Gastos bancarios	<u>12,722</u>	<u>6,012</u>
Total gastos financieros	<u>12,722</u>	<u>6,012</u>

17. Eventos subsecuentes

En el período comprendido entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se tiene conocimiento sobre ningún dato o acontecimiento que modifique las cifras o informaciones consignadas en los estados financieros y notas adjuntas. No se conocieron hechos posteriores favorables o desfavorables que afecten la situación financiera y perspectivas económicas de la Compañía.

-----X-----