

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TECNOMEGA C A.

AÑO 2016

TECNOMEGA C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en Dólares)

	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2016	2015
		US\$	US\$
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes del efectivo	3	22,545,195.69	14,979,269.43
Activos Financieros			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	4	4,857,121.51	5,913,328.81
Otras Cuentas por Cobrar	5	138,797.04	291,608.76
(Provisión Cuentas Incobrables)	4	(913,519.90)	(913,519.90)
Inventarios	6	3,772,654.25	2,501,713.65
(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	6	(863,084.78)	(863,084.78)
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7	740,691.50	630,259.57
Activos por Impuestos Corrientes	8	570,982.34	864,361.33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		30,448,837.65	28,403,936.87
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	9	10,793,936.40	10,793,936.40
(-)Depreciación Acumulada	9	(2,368,558.12)	(1,941,154.17)
Activo Intangible	9	75,191.12	75,191.12
(-)Amortización Intangibles	9	(75,191.12)	(75,191.12)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8,425,378.28	8,852,782.23
TOTAL ACTIVO		39,274,215.93	37,256,719.10
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por pagar	10	15,945,425.98	16,034,737.94
Otras Obligaciones Corrientes	11	2,824,411.00	2,705,546.98
Otras Pasivas Corrientes	12	600,422.61	645,501.61
TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,370,259.59	19,388,786.53
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar diversas relacionadas	13	337,839.58	321,639.58
Provisiones por Beneficios a Empleados	14	1,012,382.89	749,941.27
Pasivo Diferido		78,461.00	78,461.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,428,683.47	1,150,041.85
TOTAL PASIVO		20,798,943.06	20,538,828.38
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	15	200,800.00	200,800.00
Reserva Legal		342,057.60	342,057.60
RESULTADOS ACUMULADOS			
Ganancias acumuladas		16,218,922.40	14,538,289.52
(-) Pérdidas Acumuladas		-	-
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIF		(43,888.96)	(43,888.96)
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Ganancia neta del Periodo	16	1,757,381.83	1,680,632.56
(-) Pérdidas Neta del Periodo	16	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO		18,475,272.87	16,717,890.72
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		39,274,215.93	37,256,719.10
			(0.00)


 Sr. Johnson Silva
GERENTE


 Sr. Fernando Restrepo
CONTADOR


Tecnomega
 FISC. TRANSACC. IN
 2016-12-31

TECNOMEGA C.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
 Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2016
 (Expresado en Dólares)

	Notas	Diciembre	
		2016	2015
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas e Ingresos Ordinarios	17	63,917,147.74	88,190,277.28
VENTAS NETAS		63,917,147.74	88,190,277.28
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	18	54,161,978.36	76,913,617.29
GANANCIA BRUTA		9,755,169.38	11,276,659.99
Otros Ingresos		-	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de ventas	19	898,454.46	991,194.29
Gastos de Administración	19	3,741,272.30	4,054,504.89
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		4,639,726.76	5,045,699.18
GASTOS FINANCIEROS			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	20	1,949,745.06	3,233,999.34
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		1,949,745.06	3,233,999.34
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	21	296,223.64	99,557.93
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		2,869,473.92	2,897,404.14
15% Participación a Trabajadores		(430,421.09)	(434,610.62)
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos		2,439,052.83	2,462,793.52
Impuesto a la Renta		(681,671.02)	(782,260.96)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		1,757,381.82	1,680,632.56
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(-) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(=) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1,757,381.82	1,680,632.56
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado		-	-
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1,757,381.82	1,680,632.56


 Sr. Johnson Silva
GERENTE

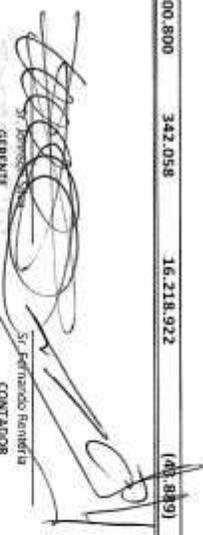

 Sr. Marnage Reguera
CONTADOR


Tecnomega
 SUC. FINANCIERA Y
 CONTABLE

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Adopción por Primera Vez NIIF	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	200.800	342.058	12.031.324	(43.889)	2.506.966	15.037.258
Transferencia de Resultados Resultado del Ejercicio			2.506.966		(2.506.966)	-
					1.680.633	1.680.633

Saldo al 31 de diciembre del 2015 200.800 342.058 14.538.290 (43.889) 1.680.632,56 16.717.891

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Adopción por Primera Vez NIIF	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2015	200.800	342.058	14.538.290	(43.889)	1.680.633	16.717.891
Transferencia de Resultados Resultado del Ejercicio			1.680.633		(1.680.633)	-
					1.757.382	1.757.382
Saldo al 31 de diciembre del 2016	200.800	342.058	16.218.922	(43.889)	1.757.382	18.475.273


 Sr. Fernando Ramírez
 GERENTE
 Sr. Fernando Ramírez
 CONTRADOR

TECNOMEGA C.A.
Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2015 y 2016

9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación		7,549,725.93
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios	84,973,355.04	
95010102 Otros cobros por actividades de operación	135,758.70	
Total de Cobros por actividades de operación		85,109,113.02
9504 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(54,573,147.42)	
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados	(139,610.62)	
95010205 Otros pagos por actividades de operación	-	
950103 Dividendos pagados	-	
950104 Dividendos recibidos	-	
950105 Intereses pagados	(1,949,746.04)	
950106 Intereses recibidos	-	
950107 Impuesto a las ganancias pagado	(782,160.96)	
950108 Otras salidas / entradas de efectivo	(19,723.83)	
Total de Pagos por actividades de operación		(57,799,407.89)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 Imparidad procedente por la venta de Propiedad, planta y equipo	-	
950209 Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	-	
950215 Anticipo de efectivo otorgados a terceros	-	
950216 Cobros de cheques, anticipos y préstamos otorgados a terceros	-	
950219 Dividendos recibidos	-	
950220 Intereses recibidos	-	
950221 Otras entradas (salidas) de efectivo	-	
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		-
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 Aporte en efectivo por aumento de capital	-	
950304 Financiación por préstamos a largo plazo	-	
950305 Pago de Préstamos	-	
950308 Dividendos pagados	-	
950309 Intereses recibidos	-	
950310 Otras entradas (salidas) de efectivo	16,200.32	
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		16,200.32
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		7,365,926.25
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo		14,979,269.43
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo		22,345,195.68
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 35% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	2,869,473.92	
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	427,483.95	
Gasto depreciación de propiedad planta y equipo en el Costo		
Gasto depreciación de propiedad planta y equipo en el gasto	(7,403.95)	
Gasto de Amortización	-	
9702 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocido	-	
9705 Ajustes por gastos en provisiones	-	
9708 Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	
9709 Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	
9710 Ajustes por gasto por participación trabajadores	282,166.45	
9711 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
Provisión jubilación Patronal y devaluación	(2,165.45)	
Pérdida en venta de activos fijos(Neto)	-	
97 TOTAL AJUSTES	709,569.40	3,579,043.32
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar-clientes	1,056,207.30	
9802 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	385,758.79	
9803 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	
9804 (Incremento) disminución en inventarios	3,720,050.40	
9805 (Incremento) disminución en otros activos	-	
9806 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	
9807 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(1,041,307.08)	
9808 Incremento (disminución) en beneficios empleados	(19,723.83)	
9809 Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	(89,311.96)	
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS		3,970,602.67
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) en actividades de operación		7,549,725.93

GERENTE

CONTADOR

1. Descripción del Negocio

TecnoMega C.A., se constituye mediante escritura pública del 28 de junio de 1999 y su objeto social es la importación y comercialización de equipos de computación, suministros de computación, software, copiadoras, maquinas, suministros de oficina, entre otras.

Mediante resolución de la Junta General Universal de Accionistas de la Compañía con fecha 29 de septiembre de 2014, resolvió por unanimidad, aumentar el Capital Suscrito; el cual está cubierto por Capitalización de Utilidades de años anteriores no distribuidas por los accionistas; aumento que se eleva a Escritura Pública ante Notario Trigésimo Séptimo del Cantón Quito, aumentando el Capital en US\$ 200.000, con lo que el capital suscrito y pagado sería de US\$ 200.800 al 31 de diciembre de 2014.

La compañía al 31 de diciembre de 2016, ejecutó sus operaciones comerciales de acuerdo a su objeto social

a. Entorno económico

La situación actual de carácter mundial tiene repercusión en la economía Ecuatoriana.

Los principales indicadores macroeconómicos se mantienen estables. La inflación acumulada del año 2016 cerró en 1.12%, siendo esta cifra menor al registrado el año pasado (3.38%). La tasa de interés Activa se ubicó en el 8.10% y la Pasiva el 5.12%.

b. Índices de precios al Consumidor

La variación del porcentaje anual del Índice de Precios al consumidor de los últimos cinco años preparados por el INEC es el siguiente:

Año Terminado	Variación Porcentual
2012	4%
2013	3%
2014	4%
2015	3%
2016	1%

2. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Base de Preparación-

i) Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros individuales de la Compañía al 31 de diciembre del 2016, constituyen los estados financieros individuales anuales preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB por sus siglas en inglés).

La información contenida en los presentes estados financieros es responsabilidad de la Junta de Accionistas de la Compañía, que manifiesta expresamente su responsabilidad por la naturaleza consistente y confiable de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

La elaboración de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las NIIF, requiere que la gerencia de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y supuestos que pueden afectar los importes registrados de los activos y pasivos, la exposición de activos y pasivos contingente a la fecha de los estados financieros y a las cifras de los ingresos y gastos registrados y correspondientes a los períodos informados.

ii) Base de Medición

Los estados financieros han sido preparados principalmente sobre la base del costo histórico.

iii) Moneda Funcional y de Reporte

La NIC 21 define la moneda funcional como la moneda de contexto económico primario en el cual opera una entidad.

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de TECNOMEGA C. A. se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros individuales.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar se utiliza el dólar de los Estados Unidos de América como moneda de curso legal.

NIIF 13, "Medición del Valor Razonable"

La Compañía ha aplicado la NIIF 13 la cual establece una única fuente de orientación para las mediciones y revelaciones efectuadas a valor razonable.

El alcance de la NIIF 13 es amplio, los requerimientos de medición del valor razonable de la NIIF 13 se aplican tanto a instrumentos financieros e instrumentos no financieros, para los cuales, otras NIIF requieren o permiten mediciones del valor razonable y las revelaciones sobre las mediciones efectuadas a valor razonable, excepto por pagos basados en acciones, los cuales están dentro del ámbito de aplicación la NIIF 2; pagos por arrendamientos, los cuales están dentro del alcance de la NIC 7 Arrendamientos; y mediciones que tienen algunas similitudes con el valor razonable, pero no son valor razonable.

La NIIF 13 define el valor razonable como el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo en una transacción de mercado principal (o el más ventajoso) en la fecha de medición en las condiciones actuales del mercado.

El valor razonable según la NIIF 13 es el precio de salida, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración.

La NIIF 13 incluye requisitos extensos de revelación.

La NIIF 13 requiere la aplicación prospectiva a partir del 1 enero del 2015. Adicionalmente, las disposiciones transitorias específicas en la norma, establecen que no es necesario aplicar los requisitos de revelación establecidos en la norma, en referencia a la información comparativa proporcionada por periodos antes de la aplicación inicial de la norma. De acuerdo con estas disposiciones transitorias, la Compañía no ha revelado información requerida por la NIIF 13 para el período comparativo 2012.

Adicional a lo indicado en los párrafos precedentes, la aplicación de las NIIF 13 no ha tenido ningún impacto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

Enmiendas a la NIC 32, "Compensación de Activos Financieros y Pasivos Financieros"

Las modificaciones de la NIC 32 clarifican los requisitos requeridos para la compensación de los activos financieros y pasivos financieros.

La Gerencia de la Compañía no prevé que la aplicación de las modificaciones a la NIC 32, tendrán un impacto significativo en los estados financieros individuales, en razón a que TECNOMEGA C. A. no mantiene activos financieros y pasivos financieros que califiquen para ser compensados.

b) Propiedad, Planta y Equipo -

La propiedad, planta y equipo está valorada al costo histórico menos a depreciación acumulada. El costo incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición.

Los pagos por reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos según se incurren, mientras que las renovaciones o mejoras importantes se capitalizan, cuando es probable que beneficios económicos futuros a la inversión, fluyan hacia la Compañía y los costos puedan ser medidos confiablemente.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo es calculada por el método de línea recta basada en la vida útil estimada de los bienes, sin considerar la segregación de componentes debido a las características actuales de los activos.

De acuerdo a lo señalado por la NIIF 1 "Adopción por Primera Vez de las NIIF", la Compañía ha optado por utilizar el valor razonable como costo atribuido para algunos ítems de terrenos inmuebles y maquinarias mayores a la fecha de transición a las NIIF mediante el uso de tasaciones independientes.

La vida útil de la propiedad, planta y equipo se ha estimado como sigue:

<u>Activo</u>	<u>Vida Útil (años)</u>
Edificios	20
Equipo de oficina	10
Muebles y enseres	10
Equipos de Oficina	3
Vehículos	5

c) Inventarios -

Los inventarios están valuados al costo o el valor neto de realización, al que sea menor. El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y gastos de ventas.

- Suministros, Material de Empaque y Repuestos - Al costo promedio en almacén.

d) Créditos por Ventas y Otros Créditos -

Los créditos por ventas y otros créditos son reconocidos inicialmente al valor razonable, generalmente el monto de la factura original. La Compañía analiza sus cuentas por cobrar en forma periódica y cuando tiene indicios de ciertas dificultades de pago por la contraparte o de la incapacidad para cumplir sus obligaciones con la Compañía, reconoce con cargo a resultados una provisión por deterioro de las cuentas de dudoso cobro, la cual se disminuye por los castigos de las cuentas consideradas irre recuperables.

e) Efectivo y Equivalentes de Efectivo -

El efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por efectivo en caja y bancos, fondos líquidos de inversión y valores negociables de corto plazo con un vencimiento menor a tres meses desde la fecha de compra. Los activos registrados en efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor razonable o al costo histórico que se aproxima a su valor razonable de mercado.

En el estado de situación financiera, los sobregiros bancarios son incluidos en deudas bancarias y financieras en el pasivo corriente. Para propósitos del estado de flujos de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye los sobregiros bancarios.

f) Dividendos Distribuidos a los Accionistas -

Los dividendos distribuidos son registrados cuando los accionistas tienen el derecho a recibir el pago y son aprobados de acuerdo con el estatuto. La Compañía puede pagar dividendos en la medida que existan resultados acumulados distribuíbles.

g) Deudas Bancarias y Financieras -

Las deudas bancarias y financieras se reconocen inicialmente al valor nominal que se aproxima al valor razonable neto de los costos incurridos de la transacción. En ejercicios posteriores, las deudas se expresan al costo amortizado.

h) Impuesto a la Renta -

El impuesto a la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y el impuesto diferido reconocidos de acuerdo a la NIC 12 "Impuesto a las Ganancias". El impuesto sobre la renta es reconocido en el estado de resultados, excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio en el rubro - otros resultados integrales (ORI), en cuyo caso el efecto también se reconoce en el patrimonio. Durante el 2016 y 2015 no existen partidas reconocidas en ORI.

- i) *Impuesto Corriente*
Representa el impuesto a la renta por pagar establecido sobre la base de la mejor estimación de las utilidades tributables a la fecha de cierre de los estados financieros y utilizar de la tasa corporativa de impuesto del 22%.

ii) Beneficios a Empleados -

Los beneficios a empleados representan básicamente lo siguiente:

- i) *Beneficios Sociales y otros Beneficios a Corto Plazo*
Los derechos del personal por beneficios sociales y otros beneficios a corto plazo se registran cuando se devengan.
- ii) *Beneficios a Empleados a Largo Plazo y Post - Empleo*
Las obligaciones por jubilación patronal y bonificación por desahucio se provisionan aplicando el método de Costeo de Crédito de Unidad Proyectada, considerando estimaciones tales como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales. Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado.

Las nuevas mediciones, que comprenden las ganancias y pérdidas actuariales, se reconocen en el estado de situación financiera con cargo o abono a otro resultado integral, en el período que se produce. El reconocimiento de las ganancias y pérdidas actuariales en otro resultado integral se reflejan inmediatamente en las ganancias acumuladas y no son reclasificadas a la utilidad o pérdida del período.

j) Participación de los Trabajadores en las Utilidades -

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador. El gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades se calcula de la utilidad contable con base en el método del pasivo y es reportado en el estado de resultados como una partida del impuesto a las ganancias. Debido a que el cálculo legal se lo realiza de la utilidad contable no se presentan diferencias temporales que originen impuestos diferidos.

k) Provisiones y contingentes -

Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera cuando existe una obligación legal o implícita resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para pagar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado.

Las provisiones se determinan descontando el flujo de efectivo que se espera a futuro, a la tasa antes de impuesto que refleja la evaluación actual del mercado sobre el valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos de la obligación. El saneamiento del descuento se reconoce como costo financiero.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas.

Cuando no es probable que un flujo de salida de beneficios económicos sea requerido, o el monto no puede ser estimado de manera fiable, la obligación es revelada como un pasivo contingente. Obligaciones razonablemente posibles, cuya existencia será confirmada por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos futuros, son también reveladas como pasivos contingentes, a menos que la probabilidad de un flujo de salida de beneficios económicos sea remota.

No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

l) Deudas Comerciales -

Las deudas comerciales son reconocidas al valor razonable, generalmente al valor nominal de la obligación de pago.

m) Reconocimiento de Ingresos -

En el curso normal de las operaciones los ingresos se reconocen como sigue:

- a) Ingresos por Venta Mercado Local

Los ingresos por venta de materia prima son reconocidos cuando el riesgo y beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido transferidos sustancialmente al comprador, lo que generalmente ocurre al momento de despacho de los bienes. La estimación por devoluciones y los descuentos por volumen otorgados a los clientes son rebajados de los ingresos por venta.

En general las condiciones de entrega de la Compañía en las ventas de exportación se basan en las reglas oficiales para la interpretación de términos comerciales emitidos por la Cámara de Comercio Internacional.

La estructura de reconocimiento de ingresos se basa en el valor "FCB (Free on Board) y Ex - works", donde el comprador organiza y paga por el transporte, por lo tanto, el punto de venta es la entrega de las mercancías al transportista contratado por el comprador.

n) Reconocimiento del Costo de Ventas y Gastos de Operación -

Los costos y gastos se reconocen por el método del devengado.

3.- Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-16 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	2016	2015
1103000	Caja Chica	9,350.00	9,850.00
1102000	Caja Efectivo (a)	02,794.42	93,461.60
	Subtotal Caja	12,144.42	103,311.60
1104000	BANCOS NACIONALES (b)	99,808.66	1,729,777.73
1105000	BANCOS INTERNACIONALES (c)	10,153.30	210,770.15
1106000	INVERSIONES A CORTO PLAZO (d)	21,23,089.31	12,935,409.95
	Subtotal Bancos e Inversiones	22,33,051.27	14,875,957.83
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	22,45,195.69	14,979,269.43

a. Detalle de la referencia de Caja Efectivo

CAJA EFECTIVO	(a)
CAJA EFECTIVO SUCURSAL 2	29,317.65
CAJA EFECTIVO SUCURSAL 3	24,614.02
CAJA EFECTIVO SUCURSAL GUAYAQUIL	25,408.63
CAJA EFECTIVO SUCURSAL 5	13,681.57
CAJA EFECTIVO SUCURSAL GYE SUR	9,772.55
Saldo al 31-12-2016	102,794.42

b. Detalle de la referencia de Bancos Nacionales

BANCOS NACIONALES	(b)
BANCO PICHINCHA CTA.97270069-4	29,331.35
BANCO PICHINCHA CTA.863316-6	33,413.17
BANCO INTERNACIONAL CTA.045-060029-8	70,478.09
BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE. 547228-8	197,097.92
BANCO PRODUBANCO CTA.02005198816	89,488.13
Saldo al 31-12-2016	399,808.66

c. Detalle de la referencia de Bancos Internacionales

BANCOS INTERNACIONALES	(g)
BCO. PICHINCHA MIAMI CTA. CTE. 23118798	291,644.31
OCEAN BANK TECNOMEGA C.A. CTA. CTE. 101024103505	18,508.99
Saldo al 31-12-2016	310,153.30

d. Detalle de la referencia de Inversiones

INVERSORES (d)	FECHA	VALOR INVERSIÓN	PLAZO	INT %	VCTO.
Encaisser	14/ene/2016	600,000.00	180	10.06	13/jul/2016
Encaisser Deterioro	31/dic/2016	(120,000.00)	5	0.00	31/dic/2020
Bco Pichincha	17/mar/2016	4,311,049.83	365	8.25	17/mar/2017
Bco Pichincha	08/abr/2016	3,037,108.14	367	8.25	07/abr/2017
Bco Pichincha	20/may/2016	3,223,562.50	365	8.00	20/may/2017
Bco Pichincha	26/feb/2016	2,500,000.00	365	7.75	25/feb/2017
Bco Pichincha	26/abr/2016	2,500,000.00	365	8.25	26/abr/2017
Bco Pichincha	24/oct/2016	2,500,000.00	360	7.25	19/oct/2017
Inv. Repos- Bco Pichincha UIO	al 31/12/2016	2,936,612.19			
Inv. Repos- Bco Pichincha GYE	al 31/12/2016	234,756.15			
Saldo al 31-12-2016		21,723,089.31			

4.- **Cuentas por Cobrar**

Un detalle de los créditos por venta al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes		
1202000	CTAS. POR COB. CLIENTES POR VENCER	4,857,121.51	5,913,328.81
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4,857,121.51	5,913,328.81

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1201000	CTAS. POR COB. CLIENTES VENCIDOS	-613,519.90	-913,519.90
	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-613,519.90	-913,519.90

a. Un desglose de la Cartera por Cobrar

CARTERA TOTAL										
TRONORGA C.A.										
Código	Cliente	Saldo	Por Vencer	Vencido	< 30	> 30 <= 60	> 60 <= 90	> 90 <= 120	> 120	
SA001	SI ALDOS EDUARDO SANCHEZ CASEROS	36,870.79	33,050.98	31,785.89	7	331.70	-323.69	-5.00	0.00	-17.12
AM001	SI AUTOMOVIL CLUB DEL ECUADOR ANETA	19,842.28	0.00	19,451.28	0.00	1,289.51	-0.18	0.00	0.00	15,862.03
FC001	SI FIRST COMPUTER SERVICES C.S. S.A.	86,456.21	31,950.34	54,446.87	0.00	54,503.35	0.00	0.00	0.00	-6.48
BM001	SI FIN EQUIPMENT S.A.	22,296.00	0.00	22,296.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,296.00
MB001	SI MEGALABOR S.A.	20,620.07	-9,901.24	10,718.83	1	728.04	0.00	0.00	0.00	-8.18
LOG01	SI PADRINOS EDUARDO BALAZAR	17,522.99	35,506.55	2,016.84	626.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAW01	SI PABLO MARINO MARIANO VASQUEZ WILADWEN	18,475.70	261.85	16,216.94	1	231.34	0.00	0.00	0.00	-1.00
FP001	SI PROMOD CEVALLOS PAUL DAMIAN	11,121.97	0.00	11,121.97	1	121.97	0.00	0.00	0.00	0.00
PCS01	SI SANCHEZ TORRES VERONICA DEL CARMEN	11,000.33	12,939.54	-2,273.21	247.09	-5,126.30	0.00	0.00	0.00	0.00
TDAL1	SI TOTALITES CIA. LTDA	13,072.99	13,072.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VLD01	SI VALLEJO ALBAN DENNIS BRAYAN	23,290.08	16,690.59	5,684.47	684.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VLD02	SI VILLANOLOPEZ INNOVATED CIA. LTDA.	11,282.29	0.00	11,282.29	0.00	2.00	0.00	0.00	3.40	11,280.89
	SI OTROS	207,034.83	124,572.64	72,462.39	2	984.84	22,373.83	0.00	0.00	20,703.48
COF01	SI CORPORACION FIDUCIARIA	79,742.51	68,002.46	11,735.05	104.30	17.0	55.32	75.79	3,462.54	
ES001	SI EQUIPOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA EMBRINO S.A.	110,569.23	110,569.20	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
IN001	SI IMPORTADORA BARRAL GUTIERREZ BURKUT S.A.	41,953.03	41,897.08	58.95	0	0	0	0.00	0.00	58.95
MC001	SI MICROINFORMATICA	39,781.18	43,831.39	-3,930.21	-0.81	0	0	0	-0.01	3,930.15
PCS01	SI SANCHEZ TORRES VERONICA DEL CARMEN	88,442.95	58,025.56	28,417.39	437.39	0	0	0.00	0.00	
UL001	SI UNIVERSIDAD DE LAS AMERICAS	43,142.53	43,142.53	0.00	0	0	0	0.00	0.00	0.00
WV001	SI WANDA TECNOLOGIA CIA. LTDA.	293,800.34	254,025.69	-195.30	-0.51	0.04	-0.04	0.00	0.00	395.21
	SI OTROS	1,036,398.94	1,030,921.36	605,467.43	54	948.21	34,373.38	0,082.01	8,034.68	12,309.35
AGM01	SI AGUADO MARQUEZ PABLO STEVEN	76,923.58	17,241.82	-327.85	-4.1	0	-214.07	4.85	-112.33	
ALM01	SI ALVAREZ SALAMANCA JORGE LUIS	17,572.72	14,189.26	3,403.46	403.46	0	0	0.00	0.00	
MAN01	SI MANRIQUE ALVARADO - FIEL TRONORGA CIA. LTDA.	25,808.72	0.00	25,808.72	0	0	0	0.00	0.00	25,808.72
MAL01	SI MARY COMPUTER MARKET MARIANO COMPU CIA. LTDA.	18,297.17	18,446.34	-299.17	-2.01	0	-1.92	0.00	0.00	393.24
SN001	SI SCL NACHEMI	10,729.66	10,881.44	-151.40	0	0	0	0.00	0.00	-151.40
COM01	SI VEGA OLIVERA SONIA MARIBEL	36,990.93	26,410.03	3,320.00	374.33	0	0	0.00	0.00	-3,403.46
	SI OTROS	525,431.01	896,816.99	145,595.00	21	1,001.67	10,693.61	3,111.80	4,467.85	1,318.33
AP001	G1 ARIYAHAM PAN CAJAMARCA CIA. LTDA	32,959.98	21,745.31	399.07	0.08	0.01	0	0	0	207.98
ARE01	G1 ALDAS ROMERO ENRIQUE ANDRES	59,923.03	59,923.01	0	0	0	0	0	0	0
INCM01	G1 BALAZAR UL LAURI LUIS MARCO IMPOR COMPU	30,708.13	30,708.13	0	0	0	0	0	0	0
BE001	G1 BELOVING S.A.	54,487.92	54,487.92	0	0	0	0	0	0	0
ERT01	G1 EARTHWEB	70,043.07	33,069.29	56,973.78	873.78	0	0	0	0	0
COL01	G1 COMPULASER	36,309.80	0	36,309.80	0	0	0	0	0	36,309.80
COM01	G1 COMPULLENUM	24,247.01	24,247.01	0	0	0	0	0	0	0
CO001	G1 CORPORACION FAL S.A. CONFALSA	53,180.03	0	53,180.03	0	0	0	0	0	53,180.03
FA001	G1 FAUSTO ALVARADO BARRAS REINOLD	51,308.09	0	51,308.09	0	0	0	0	0	51,308.09
HW001	G1 HARD SOFT NET	21,326.58	0	21,326.58	0	0	0	0	0	21,326.58
DC001	G1 OSMAN GOMEZ CAUVELO	27,477.90	27,477.90	0	0	0	0	0	0	0
PRE01	G1 PREDIVULTECH S.A.	89,500.30	88,118.43	1,481.87	481.87	0	0	0	0	0
PLN01	G1 PUNTO NET EQUIPOS Y SISTEMAS C. LTDA.	32,350.50	32,350.50	0	0	0	0	0	0	0
MOD01	G1 TECNOLOGIA MODERNA S.A. MODULTECA	31,075.95	0	31,075.95	0	0	0	0	0	31,075.95
WV001	G1 WANDER VIVINO BARRAL JOSE	23,101.34	22,138.60	964.74	924.74	0	0	0	0	0.00
ZOM01	G1 ZONA INFORMATICA	34,506.38	23,047.62	308.88	308.88	0	0	0	0	0.00
	SI OTROS	338,280.04	216,742.08	111,469.58	119.78	2.18	8.73	12,097.86	56,361.63	
LOM01	G2 3TBO DIGITAL MERO S.A.	5,025.32	5,543.93	-48.61	-0.09	0	0	0	0	-18.57
EPS01	G2 CARTUJO PIZARRO SEGUNDO S.A.	6,940.43	6,860.96	-44.55	0	0	0	-33.80	-4.7	
OLM01	G2 CL GLOBAL IMPORTS OLIMP S.A.	8,399.62	8,359.62	0	0	0	0	0	0	0
OF001	G2 OLIVERA PALMA BORRER ORLANDO	6,728.78	0	6,728.78	0	0	0	0	0	6,728.78
IMP01	G2 IMPORTADORA JAVIER S.A.	25,018.58	0	25,018.58	0	0	0	0	0	25,018.58
JCP01	G2 JIMENEZ CALDENON CHRISTIAN K.	6,032.37	7,914.39	-99.18	-101.71	-0.06	0.04	-0.03	-1.31	
ROM01	G2 RUIZ CORRALES ROSARIO DE MARIA	7,707.37	7,707.37	0	0	0	0	0	0	0
TAM01	G2 TARGO TARGO DAFNIA ALONSO	204,088.00	152,110.83	51,947.17	862.86	0	0	0	0	-529
REN01	G2 RENES RODRIGO RICARDO ERREN	17,985.38	18,018.19	-27.81	0	0	0	0	0	-27.81
SC001	G2 SCITEP COMPU S.A.	5,440.83	5,441.20	-6.37	0	0	0	0	0	-6.37
SD01	G2 SERVICIOS INFORMATICOS COMPUVARS CIA. LTDA.	12,884.00	12,776.93	107.04	-14.06	-14.17	-134.13	-10.98	-148.6	
COM01	G2 SOMERTE CIA. LTDA.	8,653.89	0.00	8,653.89	0.00	0	0	0	0	8,653.89
BAF01	G2 BANCA DE CREDITO BANCO PICHINCHA	5,353.07	0.00	5,353.07	474.67	0	0	0	0	-371
TRM01	G2 TRABAJOS Y SERVICIOS ELECTRICOS	20,458.94	20,458.82	-1.12	-0.84	-0.04	-0.04	0	0	-0.61
VMP01	G2 VASQUEZ RIOS JIMMY FABRICO	8,278.10	7,980.01	288.09	422.86	-48	0	-1.18	85.18	
	SI OTROS	55,124.55	53,378.61	1,700.34	82.10	0	0	0	0	-51.79
	Totales	4,857,121.51	3,288,333.13	1,567,810.58	95	979.76	109,486.61	13,844.89	24,047.80	483,249.20

5.- **Otras Cuentas por Cobrar**

Un detalle de otras cuentas por cobrar es como sigue:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Cuentas por Cobrar		
1303070	GARANTIAS POR RECIBIR	69,462.90	127,552.28
1204004	CTAS. POR COB. ACCIONISTAS	13,075.50	34,824.91
1203000	CTAS. POR COB. EMPLEADOS	55,258.64	129,231.59
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	138,797.04	291,608.78

a. Un desglose de las Cobrar Empleados

TECNOLOGIA		PRESTAMOS Y ANTICIPOS												PAGOS		SALDO				
FECHA	EMPLEADO	OP	CUOTAS	SALDO	UTILIDAD	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOST.	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.	PAGOS	SALDO	
07-dic-15	ANDRAO EDUARDO	420	5	80.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00	180.00	400.00
20-dic-15	AUC SERGIO	380	4	80.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215.52	215.52	215.52	646.56	215.51	
28-sep-14	AVILA EDWIN	3835	25	4,284.71	-	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	6,800.00	384.71	
03-nov-14	AVILA EDWIN	3871	1	1,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500.00
04-may-15	CARRON JOSE LUIS	362	28	1,000.00	800.11	-	-	-	-	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	1,700.11	1,299.89	
14-jun-15	CARRON JOSE LUIS	1609	18	1,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	600.00	400.00	
21-nov-15	CHANGUIH CARLOS	4038	1	400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.00	200.00	200.00
13-dic-15	CLAYUD JULIAN	4358	1	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.00
21-dic-15	CLAYUD JULIAN	4514	1	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.00
13-dic-15	EMPLEADOS TECNOLOGIA	1579	4	355.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111.00	111.00	111.00	333.00	222.00	
13-dic-15	EMPLEADOS TECNOLOGIA	1585	4	379.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74.00	74.00	74.00	222.00	148.00	
14-jul-15	GARCIA JUAN CARLOS	2914	1	1,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162.50	162.50	162.50	467.50	1,482.50	
28-sep-15	GARCIA JUAN CARLOS	3070	5	2,700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	540.00	540.00	540.00	540.00	2,160.00	540.00	
28-feb-15	GARCERAN YIRON	385	1	5,000.00	-	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	3,300.00	1,699.99	
25-sep-15	LOPEZ OSWALDO	2388	26	21,000.00	1,804.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.00	300.00	300.00	2,504.55	18,495.45	
04-ene-15	MORON JOSE JUAN	3435	18	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00	500.00	500.00	1,500.00	6,000.00	
06-sep-15	ORTEGA ANDRÉS	3077	12	6,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00	500.00	500.00	500.00	2,500.00	3,500.00	
21-dic-15	RODRIGA FERNANDO	272	26	14,990.00	23,000.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	29,000.00	5,990.00	
21-ene-15	RODRIGUEZ SEBASTIAN	4191	3	330.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185.67	185.67	215.34	108.66	
07-sep-15	POMERO JHON	3071	10	1,835.90	585.41	-	-	-	-	-	-	-	-	153.56	153.56	153.56	153.56	1,179.56	335.93	
21-nov-15	SALAS HELGA	4074	1	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000.00	
28-may-15	SALAZAR RAMIRO	1138	1	600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600.00	
16-mar-15	SILVA VICTOR HUGO	477	1	600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600.00	
17-jul-15	SILVA VICTOR HUGO	973	1	150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150.00	
15-mar-15	VILLALBA WILME	919	10	10,000.00	2,628.68	-	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	325.00	8,078.68	3,921.32	
	TOTAL			115,113.42	28,498.73	1,000.00	1,300.00	1,625.00	1,625.00	1,725.00	1,725.00	1,825.00	1,825.00	2,015.56	4,381.58	4,482.25	4,827.61	58,054.78	66,259.64	

6.- **Inventarios**

Un detalle de los inventarios es el siguiente:

INVENTARIOS		dic-16	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1301001	INVENTARIO MERCADERIAS PRINCIPAL	2.811.820,55	5.875.526,00
1301005	INVENTARIO MERCADERIAS SUCURSAL 5	4.017,22	9.525,53
1301010	INVENTARIO FERIA	10.893,24	17.507,97
1301011	INVENTARIO MERCADERIA OBSOLETA	-9.286,13	2.971,58
1301012	INVENTARIO BODEGA REMATE	14,49	735,21
1301013	INVENTARIO PRESTAMOS-DEMOSTRACION	17.737,53	6.788,65
1301014	INVENTARIO BODEGA KYPUS AKROS	1.619,48	4.514,91
1301090	INVENTARIO PROMOCION NAVIDEÑA	905,14	7.227,14
1301094	BODEGA PERDIDA ROBO COLON	1.598,87	-
1301096	INVENTARIO BODEGA PROMOCIONES	-7.193,04	14.890,34
1301100	INVENTARIO BODEGA PROMOCIONES COPA AMERICA	216,91	21.131,47
1301103	INVENTARIO BODEGA EL COMERCIO	15.125,59	-
1302002	INVENT. USO OFICINA SUCURSAL 2	8.766,00	34.163,81
1302003	INVENT. USO OFICINA SUCURSAL 3	86.644,15	288.154,53
1302006	INVENT. USO OFICINA SUCURSAL GYE SUR	204,07	7.396,45
1303003	INVENT. GARANTIA SUCURSAL 3	616.342,55	1.004.230,41
1303004	INVENTARIO MERCADERIA DAÑADA	29.815,05	43.194,36
1303005	INVENT. MERCADERIA DAÑADA SUC. GYG	15.828,94	20.126,92
1303092	INVENTARIOS GARANTIAS SUC.02 AÑO 2004	982,54	982,54
1303093	INVENTARIOS GARANTIAS SUC.03 AÑO 2004	15.633,13	88.662,48
1305001	INVENTARIOS EN TRANSITO	150.767,23	53.981,35
1301000	TOTAL INVENTARIOS	3.772.654,25	7.501.713,65

PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-16 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1306000	PROVISION DETERIORO DE INVENTARIOS (NIIF'S)	-863.084,78	-863.084,78
	TOTAL PROVISION POR VNR	-863.084,78	-863.084,78

a. Un desglose de los Inventarios

TECNOMEGA C.A.

CODIGO	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO	TOTAL
	OTROS			3,240,884.61768
COMHPXJ2M21LT	NOT. HP Probook 450 G2 I7-4510U 4GB-SDRAM DDR3L 75	10.00000	900.21718	9,002.17175
MOUGENDX110URG5	MOUSE GENIUS DX-110 USB RED G5	3,036.00000	2.97016	9,017.40880
HDDMOMD50EZRZ	DISCO DURO 5TB INTELLI-POWER CACHE-64MB SATA III 6	45.00000	201.32995	9,059.84789
TELLGX84UB9800	TV LG 84" CLASS 84UB9800 4K UHD 3D (3840x2160) WEB	1.00000	9,068.87004	9,068.87004
TELLGX32LH600B	TV LG 32inc. 32LH600B SMART LED WIFI 3-HDMI 3-USB	24.00000	380.65123	9,135.62947
IMHPXCQ2890A	IMP. HP DesignJet T520 24 in ePrinter	7.00000	1,305.39129	9,144.73904
SCAHPXL2725B	SCANNER HP SCANJET ENTERPRISE 7500 FLATBED	9.00000	1,021.17799	9,190.60187
HDDSAMMOV250GBS	HDD SAMSUNG 250GB MOVIL SATA 5400RPM	209.00000	44.01992	9,200.16370
VENARGCF1594BLK	COOLING PAD ARGOM CF-1594 AJUSTABLE BLACK	1,520.00000	6.05485	9,203.39176
SUMEPST864420	CARTUCHO EPSON STYLUS T664420	1,135.00000	8.15538	9,256.35857
SUMMER106RQ2306	TONER XEROX BLACK HIGH CAPACITY FOR PHASER 3320 11	61.00000	152.26934	9,288.42960
UPSCDPB-LPR906	UPS CDP 900VA, 6 OUTLETS 2 SURGE	236.00000	39.60165	9,345.98846
SOFLEXLIC-LPM01	LICENCIA S LEXMARK LPM	30.00000	311.80000	9,354.00000
COMTOSSP6002L	TCS.A665-SP6002L I5-450 2.4 4GB,500GB,16" BR,W7HP	11.00000	864.00877	9,504.09643
TABIV776TPC	TABLET VIEW DC 1.2GHZ, 512MB, 7" FHD, 2-Cam, Agb, Wifi	154.00000	62.63838	9,646.31096
MBOGBGAH81M-H	MBO GIGABYTE GA-H81M-H LGA 1150 I7 DDR3 VD,SKRD HD	192.00000	50.31314	9,660.12269
COPLGX22AM51TB	COMP. AIO 22AM51TB I5-3330,4GB,1TB,21.5",DV,W,C,BT	14.00000	691.38345	9,679.36824
CASQONSXC3101	CASE Q-One SX-3101 COMBO KEY F/R. MOU OPT.	283.00000	34.31630	9,711.51290
IMHPXL8L91A	IMP. HP AIO DeskJet Ink Advantage ULTRA 4729	77.00000	126.30728	9,725.66033
FPOQUAMLA7A600W	FUENTE DE PODER QUA SAD MOVIL LOGIC ATX 600W	1,314.00000	7.45999	9,802.42949
BOFLEX2354292	GARANTIA EXTENDIDA 2 YEAR X354	10.00000	990.92000	9,909.20000
PARGENSWG2.1200	PARLANTES GENIUS GX Gaming SW-G2.1 2000 70Watts 10	153.00000	65.77127	10,063.00462
MONSAM8DMEPLGA	MONITOR SAMSUNG 48inc. LH48DMEPLGA-GO LED 1920X108	13.00000	777.96338	10,113.52381
IMPEPSFX890M	IMP. EPSON FX-890 MATRICIAL	29.00000	360.53424	10,165.49287
DIMKIN8GBPC1600	DIMM KINGSTON 8GB DDR3L PC-1600	308.00000	33.10937	10,197.68442
TELDORDE32-SVTC	TELEVISOR DORPRO 32inc. LED Smart Black	41.00000	255.00000	10,455.00000
FROSENXP450	FUENTE DE PODER SENTEY BPP-450	582.00000	17.70971	10,484.14636
COMHPXF4H58LA	NOT. HP 14-r022LA I5-4210U 8GB-DDR3L 750GB 14" DW	18.00000	624.28041	11,237.04745
DVDLXGH24NSCO	DVD-RWRITER LG GH24NCO 24X SATA BULK	643.00000	17.63000	11,336.09129
SCFMSFFQC08294	WINDOWS PRO 7 64-BIT SPANISH 1PK	95.00000	132.84999	12,620.74896
DVDLXGP65NB60	DVD-RWRITER LG ULTRA-SLIM 24X-8X USB 2.0 GR5NB60	471.00000	27.73629	13,065.20324
HDDMOMD10EZBX	DISCO DURO WD 1TB 7200RPM SATA 6.0 CACHE 64MB GREE	233.00000	72.62964	16,922.68352
VIDGBGVN7402GB	VIDEO GIGABYTE GV-N74005-2Gb - DDR5 - 128BIT - 2xD	231.00000	80.10000	18,503.10000
MBOGB99DFXALDD	MBO GIGABYTE AMD3+ 990FX/SB950 4DDR3,SON,LAN,USB3.	162.00000	120.62000	19,540.44000
MONLXGL192WS	MONITOR LG 19" L192WS LCD	103.00000	190.60992	19,632.82145
TOTAL INVENTARIOS				3,622,127.97

7.- Anticipo Proveedores

Se detalla los valores que conforman el saldo de Anticipo Proveedores:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-16 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1207001	FONDOS EN GARANTIA	14,759.22	152,859.22
1207002	SEGUROS PREPAGADOS	2,040.84	27,443.40
1207030	HONORARIOS PAGOS POR ANTICIPIADO	7,800.00	-
1207062	CTAS. POR COBRAR SEMESTROS SEGUROS	45,958.75	380,552.38
1207078	CUENTAS POR LIQUIDAR GASTOS ASOCIADOS	3,988.76	69,404.57
1207086	PROYECTO ENSAMBLADORA TECNOMEGA	6,143.93	-
1207000	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	74,691.50	630,259.57

8.- Impuestos Anticipados

Un resumen de los Impuestos Anticipados es como sigue:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-16 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1205003	RET. FUENTE I. RENTA	542,565.44	690,165.99
1205015	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	28,416.90	174,195.34
1205000	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	570,982.34	864,361.33

9.- Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen y movimiento de la propiedad, planta y equipo es el siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-16 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1501000	Terrenos	2,117.5 1.00	-	2,117,511.00
1502000	Edificios	7,620.9 5.90	-	7,620,965.90
1503000	Muebles y Enseres	257.0 7.55	-	257,007.55
1504000	Máquinas y Equipos	125.8 6.29	-	125,846.29
1507000	Equipo de Computación	16.1 1.75	-	16,141.75
1506000	Vehículos y Equipos de Transportes	656.4 3.91	-	656,463.91
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	10,793.9 6.40	-	10,793,936.40
1599000	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-2,368.5 8.12	-427,403.95	-1,941,154.17
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-2,368.5 8.12	-427,403.95	-1,941,154.17
1500000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	8,425.3 8.28	-427,403.95	8,852,782.23

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1901002	SOFTWARE	75,191.12	75,191.12
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	75,191.12	75,191.12

ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1901102	(-)AMORTIZACION SOFTWARE	-75,191.12	-75,191.12
	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-75,191.12	-75,191.12

10.- Proveedores

El detalle de los proveedores es el siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2102000	CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES NACIONALES	1,164,259.16	1,195,418.33
2101000	CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES EXTRANJEROS	4,781,166.82	14,839,319.61
201000	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5,945,425.98	16,034,737.94

a. Un desglose de los Proveedores Internacionales y Nacionales:

CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES EXTRANJEROS	VALOR
CTAS. POR PAGAR MICROSOFT	34,896.64
CTAS. POR EPSON COSTA RICA S.A.	(50,823.62)
LG PANAMA	314,204.52
TECNOMEGA US INC.	11,822,404.79
SAMSUNG PANAMA	245,921.86
SONY INTER-AMERICAN S.A.	29,049.25
TOSHIBA	154,915.17
CDP (CHIGAGO DIGITAL POWERS)	250,009.13
HEWLETT PACKARD MIAMI	515,049.23
CTAS. POR PAGAR VARIOS MIAMI	581,190.25
CTAS. POR PAGAR ASUS COMPUTER	174,144.00
CTAS POR PAGAR KYE	710,115.60
TOTAL PROVEEDORES EXTRANJEROS	14,781,166.82

CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	VALOR
ALHORVATH CIA. LTDA.	24,265.66
ALPHACELL SA	14,229.00
CARTORAMA C.A.	7,721.77
ENSAMBLADORA MOTOSENSAI SA	194,186.51
GLOBAL SONIDO CIA.LTDA	31,910.11
HARDWELL TECHNOLOGIES	2,933.86
INDUSTRIA NACIONAL DE ENSAMBLAJE S.A.	103,583.76
MEGAMICRO	52,433.54
NEXSYS DEL ECUADOR	19,246.22
SAFIED S.A.	45,206.16
VARIOS	666,542.57
TOTAL PROVEEDORES EXTRANJEROS	1,164,259.16

13.- Cuentas por pagar Accionistas

Un detalle de las Cuentas por Pagar Accionistas es la siguiente:

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS				dici-16	dici-15
LOCALES					
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
2207010	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	200,000.00	200,000.00		
2207013	INTERESES ACCIONISTAS POR PAGAR	137,839.58	121,639.58		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	337,839.58	321,639.58		

14.- Provisiones Jubilares y Desahucio

Un detalle y movimiento de las Provisiones por beneficios a empleados a largo plazo es como sigue:

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corrientes) dici-16 dici-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2204009	PROVISION BONIFICACION DEHASUCIO	244,693.25	205,592.08
2204010	PROVISION JUBILACION PATRONAL	767,689.64	544,349.19
2204000	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,012,382.89	749,941.27

1. Un desglose del cálculo actuarial:

TECNOLOGIA S.A.

FECHA DE CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SISTEMA CONTABLE Y FINANCIERO PARA EMPRESAS ASOCIADAS DEL SECTOR SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y ALAMBRADO E INGENIERIA DE SISTEMAS

RESERVA MATRIZ DE CREDITOS PATRONALES Y ADMINISTRACION POR DESAHUCIO SOCIAL - FONDO MUTUAL MIXTO - LÍNEA 3106

N°	NOMBRE	Sexo	Ej. Inicial	Ej. Final	Ej. Inicial	Ej. Final	ZAFIACION PATRONAL		PROVISIONES POR DESAHUCIO											
							Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final										
Desglose con el acumulado (tramo de servicio)																				
1	ALFARO BALAZAR LUIS EDUARDO	M	28	11	12	30	11,888,028	1,895.00	8,922.96	9,052.88	307.79	449.27	1,379.85	11	1,895.00	1,839.98	1,839.98	394.28	140.20	394.28
2	VILLA FERRAZ BERNABE ROBERTO	M	30	29	4	30	11,888,028	2,255.00	1,251.91	3,505.31	9,607.37	2,202.88	9,607.37	2,202.88	18,177.18	18,177.18	18,177.18	449.28	140.20	449.28
3	BENAVENTE CRISTINA PATRICIA	M	30	15	8	30	11,888,028	594.75	2,345.91	2,940.66	502.18	210.40	712.58	114.89	594.75	594.75	594.75	50.00	50.00	50.00
4	BENAVENTE CRISTINA PATRICIA	M	30	15	8	30	11,888,028	1,881.11	5,433.66	9,479.28	787.30	389.89	1,177.22	129.77	1,881.11	1,881.11	1,881.11	144.28	144.28	144.28
5	BONHOMME DOUGLAS EUGENIO	M	40	11	15	30	11,888,028	607.13	2,801.36	2,807.38	471.38	239.50	710.73	111.11	607.13	607.13	607.13	50.00	50.00	50.00
6	WALTON ANDREA ANITA	F	38	11	13	30	11,888,028	1,011.00	4,832.00	4,833.88	753.89	385.12	1,139.29	111.11	1,011.00	1,011.00	1,011.00	111.11	111.11	111.11
7	LARREA POLYDORA ANITA FERNANDA	F	30	13	11	30	11,888,028	1,011.00	4,832.00	4,833.88	753.89	385.12	1,139.29	111.11	1,011.00	1,011.00	1,011.00	111.11	111.11	111.11
8	CLAYTON ANDREW GABRIEL OLIVER	F	30	18	8	30	11,888,028	4,200.00	8,011.24	8,012.88	1,200.00	600.00	1,800.00	300.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	300.00	300.00	300.00
9	LACER ANDRES JAVIER LUIS	M	30	19	8	30	11,888,028	2,100.00	4,045.46	4,047.46	600.00	300.00	900.00	150.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	150.00	150.00	150.00
10	CARRERA ANDRES ANGELO ROBERTO	M	30	19	8	30	11,888,028	1,050.00	4,407.11	4,407.11	675.00	337.50	1,012.50	168.75	1,050.00	1,050.00	1,050.00	168.75	168.75	168.75
11	CARRERA ANDRES ANGELO ROBERTO	M	30	19	8	30	11,888,028	1,050.00	4,407.11	4,407.11	675.00	337.50	1,012.50	168.75	1,050.00	1,050.00	1,050.00	168.75	168.75	168.75
12	DEMPSEY JUAN CARLOS ALBERTO	M	44	14	10	30	11,888,028	600.00	2,266.46	2,266.46	300.00	150.00	450.00	75.00	600.00	600.00	600.00	75.00	75.00	75.00
13	LOPEZ ANDRES ANGELO ALBERTO	M	44	14	10	30	11,888,028	600.00	2,266.46	2,266.46	300.00	150.00	450.00	75.00	600.00	600.00	600.00	75.00	75.00	75.00
14	DAZ TRINIDAD OLIVER	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
15	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
16	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
17	FERRAZ ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
18	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
19	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
20	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
21	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
22	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
23	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
24	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
25	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
26	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
27	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
28	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
29	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
30	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
31	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
32	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
33	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
34	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
35	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
36	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
37	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
38	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
39	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
40	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
41	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
42	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
43	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,800.00	1,800.00	1,800.00	135.00	135.00	135.00
44	DE LA FUENTE ANDRES FERRAZ	M	30	18	12	30	11,888,028	1,800.00	3,975.23	3,975.23	270.00	135.00	405.00	67.50	1,					

19.- **Gastos de Ventas y Administrativos**

Un detalle de los gastos de ventas y administrativos es el siguiente:

GASTOS DE VENTA

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5201004	GASTO JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	26,245.45	108,611.48
5103001	COMISIONES VENTAS	77,912.88	380,595.80
5103002	TICKETS INTERNACIONALES	34,023.66	36,470.02
5103003	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	84,182.70	95,511.85
5103004	FLETES CLIENTES	4,170.38	7,068.96
5103005	ATT. CLIENTES/PROVEEDORES	97.31	334.26
5103006	DONACIONES / AUSPICIOS	3,300.00	1,080.00
5103007	MOVILIZACION	5.75	0.85
5103009	DEPARTAMENTO TECNICO	55,431.74	62,694.03
5103013	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	04,740.00	282,141.93
5103015	TICKETS NACIONALES	5,900.23	3,431.89
5103016	SOFTWARE	-	750.00
5103030	VARIOS GASTOS DE VENTAS	2,444.06	12,503.22
Total Gastos de Venta		98,454.46	991,194.29

GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-16

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101001	SUELDOS	1,53,301.32	1,207,296.89
5101002	BENEFICIOS SOCIALES	32,312.43	742,709.18
5101003	BONOS PERSONAL	96,700.33	577,476.00
5101006	REFRIGERIOS	11,566.23	7,176.74
5101007	CAPACITACION	394.39	1,826.00
5101008	UNIFORMES	1,665.00	1,408.15
5101009	GTOS. SOCIALES PERSONAL	9,848.21	12,360.47
5101013	HORAS EXTRAS	99,752.73	174,932.07
5101030	VARIOS GTOS. PERSONAL	408.82	1,280.24
5101015	GASTO JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	55,920.00	93,839.03
5102001	MOVILIZACION	1,655.46	1,699.94
5102002	TRANSPORTE	46.70	63.00
5102003	SERVICIO TELEFONICO	50,807.33	33,266.68
5102004	SERVICIO INTERNET	23,755.49	25,253.83
5102005	SERVICIOS BASICOS	58,801.66	71,857.02
5102006	SEGUROS	38,044.83	40,863.37
5102008	UTILES OFICINA	30,258.82	38,955.75
5102009	VIATICOS	7,564.82	15,853.92
5102010	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	24,496.29	128,935.03
5102011	GUARDIANA	12,860.80	22,953.06
5102012	MANTENIMIENTO VEHICULOS	25,148.53	31,364.29
5102013	ARRIENDOS	39,911.80	62,544.61
5102014	SERVICIO DE RADIO	8,322.00	8,338.02
5102015	CORREO	2,972.84	3,396.45

L

5102016	MANTTO. LOCAL Y EQUIPO	35,320.98	149,547.47
5102017	HONORARIOS	3,440.00	8,645.44
5102018	SUSCRIPCIONES	606.45	921.00
5102019	UTILES ASEO Y LIMPIEZA	7,875.18	7,772.58
5102021	GASTOS JUDICIALES	521.00	300.60
5102022	COMBUSTIBLES	11,326.37	11,862.97
5102023	GASTOS LEGALES	4,509.86	1,295.39
5102025	GTOS SERVICIOS PROFESIONALES	9,722.43	11,091.25
5102030	VARIOS GTOS. OPERACION	24,474.05	23,063.73
5109003	PERDIDAS EN INVENTARIOS	28,556.27	149,097.60
5210002	PERDIDA VALORES MONETARIOS	-	1,077.35
5109001	Depreciaciones:	-	-
5109001	DEPRECIACIONES	27,403.95	386,378.79
Subtotal Gastos de Administración		3, 41,272.30	4,054,504.89
Total Gastos de Venta y Administrativos		4, 39,726.78	5,045,699.18

20.- Gastos Financieros

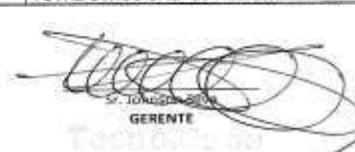
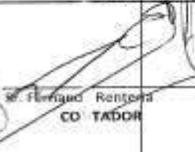
Un detalle de los financieros es el siguiente:

<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		dic-16	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5104001	SOBREGIROS BANCARIOS	6.00	30.00
5104002	INTERESES/COMIS.BANCARIAS	6,901.13	4,450.57
5104003	VR.S. GTOS. BANCARIOS	24,011.33	21,668.77
5210004	IMPUESTO SALIDA DE CAPITALS	1,918.77	3,207,850.00
5203	Total Gastos Financieros	1,949,741.06	3,233,999.34

21.- Otros Gastos No Deducibles

Un detalle de otros gastos no deducibles es el siguiente:

<u>OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES</u>		dic-16	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5201001	INTERESES Y MULTAS	17,571.74	639.05
5201002	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	62,223.04	80,262.72
5201003	GASTO INTERES ACCIONISTAS POR PAGAR	16,200.00	18,655.56
5109007	PROVISION DETERIORO INVERSIONES CORTO PLAZO	120,000.00	-
5201005	LEY DE CONTRIBUCION SOLIDARIA	80,128.86	-
TOTAL OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		296,223.64	99,557.33



 Sr. Ignacio Silva Sr. Fernando Rentería
 GERENTE COORDINADOR