

TABLEROS Y CONTROLES ELECTRICOS TABLICON S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DEL 2016

NOTA 1. DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 7 de junio de 2006, y tiene por objeto social la de fabricación y comercialización de tableros y materiales eléctricos en general, importar, compra y venta de artículos de protección eléctrica industrial, entre otras actividades más, según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros han sido uniformemente en los años presentados y se detallan a continuación.

a) PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), involucra el uso de ciertas estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus aspectos finales.

Mediante Resolución N° 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006, la Superintendencia de Compañías adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las Compañías y entidades sujetas al Control y Vigilancia.

Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008,

resolvió establecer el Cronograma de Aplicación Obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y entidades sujetas a su Control y Vigilancia. De acuerdo con la Resolución antes indicada y según el artículo segundo, ésta Compañía deberá obligatoriamente elaborar un Cronograma de Implementación hasta el mes de Marzo de 2011.

La administración de esta compañía cumplió con la aplicación obligatoria de adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", según Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008 dictada por la Superintendencia de Compañías.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía incluye en esta cuenta Caja y Bancos, valores que son de libre disponibilidad y están relacionados con la presentación del estado de flujos de efectivo.

c) CUENTAS POR COBRAR

La compañía realiza permanentemente evaluaciones para la provisión de ciertas cuentas de difícil recuperación, lo que la administración considera adecuado para cubrir probables pérdidas.

d) INVERSIONES TEMPORALES

Las inversiones temporales consisten en certificados de depósitos bancarios a plazo, están registradas a su costo, no exceden de su valor nominal.

e) INVENTARIOS

Los inventarios están registrados a su valor neto realizable en base al costo de la última compra del año, los cuales no exceden el valor del mercado.

f) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Incluye créditos fiscales, pagos anticipados, etc.

g) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registradas en base al costo histórico, las erogaciones realizadas en el período son reconocidas como parte del activo, cuando el desembolso mejora la condición del activo, caso contrario deben ser reconocidas como un gasto en el período en que son incurridos. Las depreciaciones se cargan a los resultados del período y se calculan bajo el método de línea recta, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde a valores de libre disponibilidad, al 31 de diciembre de 2016 presenta el siguiente detalle:

Caja	\$	144.303
Bancos		4.098
Total	\$	<u>148.401</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, los saldos en cuentas por cobrar son los siguientes:

Cientes	\$	593.487
Electroleg S.A.		696.115
Prometal S.A.		568.189
Prestamos Ejecutivos		55.751
Prestamos Empleados		4.271
Inmobiliaria Vianed S.A.		70.000
Varios Deudores		19.744
Total	\$	<u>2.007.657</u>

NOTA 5. INVERSIONES TEMPORALES

Corresponde a certificados de depósitos a plazo, presentan un saldo de \$ 257.902, al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2016, el inventario se compone por materiales eléctricos, tableros, paneles, entre otros.

Materiales	\$	334.002
Materia Prima		82.771
Productos en Proceso		111.727
Total	\$	<u>528.500</u>

NOTA 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2016, se presenta el siguiente saldo:

Retenciones en la fuente	\$	51.057
Crédito tributario por I.V.A		75.241
Retenciones de I.V.A		22.202
Seguros pagados por anticipado		12.943
Total	\$	<u>161.443</u>

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Los movimientos de estas cuentas (costo y depreciación) por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 fueron los siguientes:

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Saldo Inicial	Incrementos y/o Retiros	Saldo Final	Tasa Anual
COSTO				<u>%</u>
Terreno	\$ 400.000	-	\$ 400.000	
Edificio	312.426		477.078	5
Muebles y Enseres	33.131		35.092	10
Equipos de Oficina	44.061		45.815	10
Maquinarias	2.037.975		2.046.009	10
Vehiculo	344.641	-	344.641	20
Total Costo	\$ 3.172.234		\$ 3.348.635	
Depreciacion Acumulada	(1.193.850)		(1.475.463)	
Total	\$ 1.978.384	-	\$ 1.873.172	

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar corresponden a Proveedores Nacionales presentando un saldo de \$ 2.189.856.

NOTA 10. OBLIGACIONES BANCARIAS

Las obligaciones bancarias se realizaron con el Banco Internacional, al 31 de diciembre del 2016 presenta un saldo de \$ 272.991.

NOTA 11. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el detalle es el siguiente:

Impuesto al valor agregado (IVA)	\$	3.715
Impuesto a la Renta		47.694
Retenciones en la fuente		12.569
Total	\$	<u>63.978</u>

NOTA 12. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, se presentan los siguientes saldos:

Beneficios Sociales	\$	12.676
I.E.S.S.		10.041
Participación Trabajadores		34.363
Total	\$	<u>57.080</u>

NOTA 13. PROVISIONES

La cuenta Provisiones cerró al 31 de diciembre del 2016 con el siguiente saldo:

Jubilación Patronal	\$	118.499
Bonificación por Desahucio		36.038
Total	\$	<u>154.537</u>

NOTA 14. ACREEDORES VARIOS

La cuenta Acreedores al 31 de diciembre del 2016 presenta el siguiente saldo:

Integral Eléctrica S.A. Intelectrica	\$	4.583
Anvied S.A.		391.903
Total	\$	<u>396.486</u>

NOTA 15. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la compañía es de \$ 200.000, totalmente suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2016. A continuación su composición accionaria:

<u>Accionistas</u>	<u>País</u>	<u>Porcentaje de Participación %</u>	<u>Capital</u>
Anvied S.A.	Ecuador	50,00	\$ 100.000
Inmobiliaria Vianed S.A.	Ecuador	50,00	100.000
		<u>100</u>	<u>\$ 200.000</u>

NOTA 16. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

Se presenta un saldo de \$ 147.028, como utilidad neta del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 17. VENTAS NETAS

Los ingresos se originan por la fabricación y venta de tableros eléctricos, paneles y otros.

NOTA 18. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía no presenta saldos en activos y pasivos contingentes.

NOTA 19. EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Estado de situación financiera y del dictamen, no ha ocurrido ningún evento que amerite un ajuste o revelación e los estados financieros de la Compañía.