

TALLERES VILLACIS S.A. TAVISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2016.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

TALLERES VILLACIS S.A. TAVISA, está constituida en el Ecuador y su actividad principal es la construcción y fabricación de muebles metálicos para oficinas, fue creada el 21 de junio de 2013 e inscrita en el registro mercantil el 29 julio de 2013, como una compañía sociedad anónima, con domicilio principal en la ciudad de Manta.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la fabricación, industrialización y comercialización al por mayor y menor de toda clase bienes muebles, especialmente con la industria metal mecánica y la madera, sujetándose a las disposiciones de la Ley y reglamentos dispuestos por los organismos competentes. Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionado con su objeto social.

DOMICILIO PRINCIPAL: km 4 ½ vía Manta – Montecristi, ciudadela la Pradera, A lado del Secap.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Manta con RUC: 1391807112001

CAPITAL: El capital es de \$ 800.00 dividido en 800 Acciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2016 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 15 de marzo del 2017.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado.

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**ACTIVOS****NOTA 4: Efectivos Y Equivalente Al Efectivo.**

CUENTA		SALDO
101010201	Cta. Cte. Comercial 204227029	\$ 0.09
101010208	Cta. Cte. Pichincha	\$ 105.57
TOTAL		\$ 105.66

- El saldo al 31 de diciembre 2016 en la cuenta Cte. del Banco Comercial de Manabí es de \$ 0.09 ctvs.
- El saldo al 31 de diciembre 2016 en la cuenta Cte. del Banco del Pichincha es de \$ 105.57

NOTA 5: Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes

CUENTA		SALDO
101020506	Industrias Master Indumaster S.A	\$ 5,254.01
TOTAL		\$ 5,254.01

- Saldo por cobrar a Indumaster S.A. por un valor de \$ 5,254.01

NOTA 6: Anticipos A Empleados

CUENTA		SALDO
101020802001	Villacis Solis Victor	\$ 2,200.00
TOTAL		\$ 2,200.00

- Valor por concepto de anticipo a empleado.

NOTA 7: Cuentas Por Cobrar Accionistas

CUENTA		SALDO
101020804001	Luis Cristobal Simbaña Iza (Accionista)	\$ 300.00
101020804002	Villacis Solis Victor (Accionista)	\$ 300.00
TOTAL		\$ 600.00

- Valores por cobrar a los accionistas por un valor de \$ 600.00.

NOTA 8: inventario de materias primas.

	CUENTA	SALDO
101030101	Materias Primas	\$ 5,109.34
	TOTAL	\$ 5,109.34

- Saldo total del Inventario de materia prima.

NOTA 9: Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IVA)

	CUENTA	SALDO
101050102	Credito Trib. IVA Pagado	\$ 167.82
	TOTAL	\$ 167.82

- Saldo de crédito tributario por IVA pagado en compras

NOTA 10: Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IMP. RTA.)

	CUENTA	SALDO
101050202	Credito Trib. Retención a la Fuente	\$ 3,143.10
	TOTAL	\$ 3,143.10

- Saldo de crédito tributario por retenciones en la fuente de Imp. A la Renta acumulados

NOTA 11: Cuentas Por Cobrar Al Largo Plazo

	CUENTA	SALDO
101080101	Gasto Intalacion Taller Victor CXCL/P	\$ 14,838.60
101080102	Desarrollo Maquinaria Victor CXCL/P	\$ 800.00
	TOTAL	\$ 15,638.60

- Valores que arrastran desde el 2015 por arreglos de galpón por un valor de \$14,838.60 y por desarrollo de maquinaria por un valor de \$800,00

NOTA 12: Propiedad Planta y equipo

	CUENTA	TOTAL
102010301	Construccion Remodelacion de Taller	\$ 510.29
102010501	Muebles y Enseres de Oficina	\$ 845.26
102010502	Equipos de Oficina	\$ 692.13
102010601	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 17,889.28
102010801	Equipos de Computación	\$ 1,964.52
102010802	Sistema Diseño Web	\$ 499.99
102011101	Repuestos y herramientas	\$ 2,830.69
102011202	(-) Maquinaria y Equipos Industrial	\$ (3,260.36)
102011204	(-) Muebles y Equipos de Oficina	\$ (243.85)
102011205	(-) Equipos de oficina	\$ (221.77)
102011206	(-) Equipos de Computación y Software	\$ (2,263.28)
102011207	(-) Repuestos y Herramientas	\$ (1,682.05)
	TOTAL	\$ 17,560.85

- Valor por construcción de remodelación de taller.
- Valor en libros de maquinaria, equipos, sistemas y herramientas que se encuentran contablemente en la COMPAÑÍA TAVISA al 31 de diciembre 2016.

- Depreciaciones acumuladas de las respectivas de las propiedades, plantas y equipos al 31 de diciembre 2016 de la COMPAÑÍA TAVISA.

NOTA 13: Otros Diferidos

CUENTA		SALDO
102050201	Desarrollo de Nuevas Maquinarias	\$ 2,344.78
TOTAL		\$ 2,344.78

- Corresponde al desarrollo de maquinarias.

PASIVOS**NOTA 14: Beneficios Sociales Por Pagar A Empleado**

CUENTA		SALDO
201070401	Décimo Tercer Sueldo	\$ 728.56
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	\$ 154.69
201070405	Vacaciones	\$ 297.04
TOTAL		\$ 1,180.29

- Provisión de beneficios sociales por pagar a empleados de la compañía.

NOTA 15: Anticipos De Clientes

CUENTA		SALDO
201100102	Industrias Master Indumaster Sa	\$ 44,157.54
TOTAL		\$ 44,157.54

- Valor por anticipos de clientes.

NOTA 16: Otros Pasivos Corrientes

CUENTA		SALDO
201130106	Liquidaciones por pagar	\$ 409.88
TOTAL		\$ 409.88

- Liquidaciones por pagar por un valor de \$ 409.88

NOTA 17: Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas

CUENTA		SALDO
202040101	Cristobal Simbaña (inversionista)	\$ 1,377.13
TOTAL		\$ 1,377.13

- Valor adeudado a accionistas.

PATRIMONIO**NOTA 18: Capital Suscrito O Asignado**

- Capital suscrito o asignado de \$ 800.00

NOTA 19: Reserva Legal

- Valor de **\$1,465.56** que constituyen las reservas legales del año 2013

NOTA 20: Resultados Acumulados

- Los saldos de los resultados acumulados de periodos anteriores son **\$5,494.37**

C) INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

Al 31 de diciembre de 2016, no se realizaron ventas por lo cual no se obtuvieron ingresos dependientes de ese rubro, se generaron gastos por un valor de **\$2,760.61**, los cual genero una perdida para el año que se informa.

D) ESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta General de Accionistas.

E) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

F) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2017.
