

**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 Financiero 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 ESPECIFICO**

#### **ACTIVOS**

##### **NOTA 4: Efectivos Y Equivalente Al Efectivo.**

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

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,254.01</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,200.00</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 600.00</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,109.34</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 167.82</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3,143.10</b>

- 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 CXC L/P	\$ 14,838.60
101080102 Desarrollo Maquinaria Victor CXC L/P	\$ 800.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 15,638.60</b>

- 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 Construcción Remodelación 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)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17,560.85</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,344.78</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,180.29</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 44,157.54</b>

- Valor por anticipos de clientes.

#### **NOTA 16: Otros Pasivos Corrientes**

CUENTA	SALDO
201130106 Liquidaciones por pagar	\$ 409.88
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 409.88</b>

- 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,377.13</b>

- 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 cuales generó 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) PERÍODO 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.

---