

TALLER TAROMVE CIA. LTDA

AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959

Azogues - Ecuador

NOTAS ACLARATORIAS A LOS EEFF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Expresados en miles de dólares

1. INFORMACIÓN GENERAL

TALLER TAROMVE CIA LTDA, es una compañía de responsabilidad limitada, constituida en el Ecuador en la provincia del cañar, en la ciudad de Azogues, inició sus actividades en julio del año 2014, su actividad principal es MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES: REPARACIÓN MECÁNICA, ELÉCTRICA, SISTEMAS DE INYECCIÓN ELÉCTRICOS según el RUC.

Sus socios son:

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELES
1	0300841723	MENDEZ VELEZ FROILAN SEGUNDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 52 ^{.0000}	N
2	0300841715	MENDEZ VELEZ MIRIAM JEANINA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 16 ^{.0000}	N
3	0301529822	ROMO VELEZ LUIS ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 104 ^{.0000}	N
4	0301996146	ROMO VELEZ MILTON GUSTAVO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 16 ^{.0000}	N
5	0300496197	VELEZ CRESPO MIRIAM ELENA	UCRANIA	NACIONAL	\$ 212 ^{.0000}	N

Al 31 de diciembre del año 2019 la compañía cuenta con empleados bajo relación de dependencia a nivel Directivo, administrativo y de planta.

TALLER TAROMVE CIA. LTDA
AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959
Azogues - Ecuador

2. BASE DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIFF, y han sido aprobados por la administración el 15 de enero del 2019.

A continuación, se presentan las notas aclaratorias a los Estados Financieros:

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de ésta cuenta está conformada por las siguientes subcuentas y presenta los valores:

Cuentas de Caja y Banco	\$ 24.508,38
1.01.01.01 CAJA PRINCIPAL TALLER	\$ 4.495,58
1.01.01.02 BANCO PICHINCHA	\$ 15.243,03
1.01.01.03 CAJA SUCURSAL	\$ 68,97
1.01.01.04 TARJETAS DE CREDITO	\$ 1.694,13
1.01.01.05 BANCO AUSTRO	\$ 236,31
1.01.01.06 BANECUADOR	\$ 2.770,36
Total Cuentas de Caja y Banco	\$ 24.508,38

NOTA 2.- INVENTARIOS. Proviene de los inventarios por repuestos y otros insumos para el mantenimiento de vehículos. El saldo de esta cuenta asciende a un valor de \$74.788,46 al 31 de diciembre del año 2019.

NOTA 3.- OTROS ACTIVOS. Proviene de otros movimientos financieros que dan derecho al cobro o compensación.

1.01.04.05 ANTICIPOS A EMPLEADOS	\$ 120,00
1.01.05.01 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE...	\$ 101,78
1.01.05.02 Retención Impuesto Renta 1% d...	\$ 1.364,87
1.01.05.04 IVA COMPRAS	\$ 926,96
1.01.05.07 Retenciones IVA de Clientes	\$ 336,48

TALLER TAROMVE CIA. LTDA
 AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959
 Azogues - Ecuador

NOTA 4. NO CORRIENTE

En este grupo de cuentas, están comprendidas las inversiones mobiliarias e inmobiliarias, los inmuebles, maquinaria y equipo, vehículos, y equipos de computación.

Subgrupo 1.2.1. Propiedad Planta y Equipo. Mismo que asciende a un valor de \$ 314.703,34 que está comprendido de:

1.02.01.01 TERRENOS	\$ 88.200,08
1.02.01.02 EDIFICIOS	\$176.997,40
1.02.01.05 MUEBLES Y ENSERES	\$ 4.820,00
1.02.01.06 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 54.831,05
1.02.01.09 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPOR...	\$ 27.000,00
1.02.01.12 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PR...	\$ -37.145,19
Total Más Activos Fijos	\$314.703,34

NOTA 5.- PASIVO CORRIENTE

En este grupo se encuentran registradas las obligaciones pendientes:

2.01.03.03 MERCADERIAS PENDIENTES FACTUR...	\$ 459,50
2.01.07.01.01 Retencion en la fuente 1%	\$ 66,04
2.01.07.01.02 Retencion en la fuente 2%	\$ 12,74
2.01.07.01.04 Retencion en la Fuente 10%	\$ 55,75
2.01.07.01.05 Retencion del IVA 30%	\$ 10,17
2.01.07.01.06 Retencion del IVA 70%	\$ 9,24
2.01.07.01.07 Retencion del IVA 100%	\$ 82,82
2.01.07.01.10 IVA VENTAS	\$ 2.273,72
2.01.07.03.01 APORTES PERSONALES ...	\$ 239,31
2.01.07.03.02 APORTES PATRONALES ...	\$ 276,97
2.01.07.03.04 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS ...	\$ 135,19
2.01.07.04.05 COMISIONES POR PAGAR ...	\$ 3.129,41
2.01.07.04.11 HORAS EXTRAS POR PAGAR	\$ 347,27
2.01.07.05.01 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES...	\$ 888,09
2.01.08.01 CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	\$ 20.248,14
201070103 RETENCIONES RENTA POR PAGAR	\$ 306,98
2.01.03.01 PROVEEDORES LOCALES	\$ 25.921,31
2.01.07.04.01 NOMINA POR PAGAR ...	\$ 1.532,42
2.01.07.04.06 LIQUIDACIONES TRABAJADORES...	\$ 252,42

TALLER TAROMVE CIA. LTDA
AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959
Azogues - Ecuador

NOTA 6.- CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En ésta cuenta se encuentra registrado el valor de la deuda pendiente con BAN ECUDOR por un valor al 31 de diciembre de \$ 67.365,62

NOTA 7.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el valor del capital suscrito y pagado en efectivo por todos los socios de la compañía, el monto es de \$400,00.

NOTA 8.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Existe una ganancia de \$ 3.552,99 en el período 2019

NOTA 9.- INGRESOS

El saldo que presenta esta cuenta es por concepto de ingresos de la venta de bienes y servicios de la compañía, y sirven para solventar los gastos que se incurren en el ejercicio económico, y ascienden a un valor de \$ 223.519,14.

NOTA 10.- COSTO DE VENTAS

En esta cuenta se registra el valor por concepto de costo de ventas de la mercadería por un valor de \$96.469,75.

NOTA 11.- GASTO

Se registra en esta cuenta lo siguiente:

6.1.1.01.01 Sueldos y Salarios	\$ 36.119,63
6.1.1.01.02 Horas extras	\$ 477,31
6.1.1.01.03 Vacaciones	\$ 116,67
6.1.1.01.04 Decimo 3er Sueldo	\$ 4.935,92
6.1.1.01.05 Decimo 4to Sueldo	\$ 3.424,34
6.1.1.01.06 Fondo de Reserva	\$ 2.009,00

TALLER TAROMVE CIA. LTDA
 AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959
 Azogues - Ecuador

6.1.1.01.07 Apo Patronal Iess, Iece, Secap	\$ 4.458,21
6.1.1.01.08 COMISIONES	\$ 774,72
6.1.1.01.10 LIQUIDACIÓN	\$ 252,42
6.2.1.01.02 Sum. Mantenimiento	\$ 11.060,04
6.2.1.01.04 Sum. Oficina	\$ 508,10
6.2.1.01.05 Alimentación	\$ 2.533,88
6.2.1.01.06 Suministros usados para auto...	\$ 240,77
6.2.1.02.02 Telefono y Celular	\$ 475,97
6.2.1.02.04 Transporte de Mercaderias	\$ 128,28
6.2.1.02.05 Licencias, Permisos	\$ 1.316,28
6.2.1.02.08 Internet	\$ 1.187,03
6.2.1.02.11 Transporte Personal	\$ 200,00
6.2.1.02.13 GASTOS VARIOS	\$ 10.614,45
6.2.1.02.14 GASTOS DE GESTION	\$ 679,71
6.2.1.02.15 GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 1.421,54
6.2.1.03.01 Consumo Luz	\$ 103,00
6.2.1.03.02 Consumo Agua	\$ 76,48
6.2.1.03.03 Combustibles	\$ 1.510,87
6.2.1.04.07 Mano de Obra	\$ 10.305,70
6.2.1.05.01 Gastos Publicidad	\$ 1.553,71
6.2.2.01.01 Honorarios Profesionales	\$ 887,36
6.2.2.01.04 Imp.Municipales	\$ 1.371,62
6.2.2.01.06 Contribuciones SuperCompanias	\$ 161,40
6.2.2.02.01 Depreciaciones	\$ 17.371,36
7.1.1.01.01 Gastos Interes Obligaciones,...	\$ 3.701,42
7.1.1.01.03 Gastos Bancarios - Bancos Lo...	\$ 1.151,54

3. Determinación y pago del impuesto a la renta

El impuesto a la renta de la compañía se determina sobre una base anual con cierre al 31 de diciembre el año 2019, aplicando a las utilidades gravables la tasa del impuesto a la renta vigente.

4. Tarifa del impuesto a la renta

La tasa del impuesto a la renta es del 22%.

5. Anticipo del impuesto a la renta

No existe anticipo de impuesto a la renta determinado para el siguiente año.

TALLER TAROMVE CIA. LTDA
AV. GONZÁLEZ SUÁREZ Telf. 072241959
Azogues - Ecuador

6. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía por el período 2019 han sido a probados el 15 de enero del 2020 por la gerencia general, mismos que serán puestos en consideración de la Junta general para su aprobación.



Ing. Diana González Castro
CONTADORA



TALLER TAROMVE CIA. LTDA
AV. GONZÁLEZ SUAREZ AZOGUES
Telefono 2241 959

Dr. Milton Bolivar Romo Toledo
Gerente