

## INDICE

BALANCE GENERAL.....	1
BALANCE ESTADO DE RESULTADOS .....	2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....	

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES S.A.

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVOS	NOTAS	US(DOLARES)
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Bancos	2	1.400,00
Clientes	3	9.016,57
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	4	4.308,95
Activos por Impuestos Corrientes	5	3.430,23
Activos Fijos	6	17.317,37
Depreciación Acumulada Activos Fijos	7	1.068,74
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 34.404,38</b>
<b>PASIVOS</b>		
Proveedores	8	38.054,21
Acreedores Varios	9	751,52
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>38.805,73</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	10	\$ 800,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	11	(5.201,35)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ (4.401,35)</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 34.404,38</b>

GERENTE

*Simaco Vargas Lozada*  
Vargas Lozada Simaco

CONTADOR

*Carlos Aroca*  
Ing. Carlos Aroca

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES S.A..**

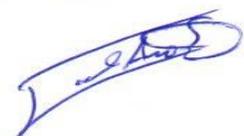
**BALANCE ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	NOTAS	US (DOLARES)
INGRESOS POR VENTAS	12	60.597,38
COSTO DE VENTAS	13	<u>38.780,57</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		
(-)GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	27.018,16
<b>PERDIDA ANTES IMPUESTOS Y DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>		<b>(5.201,35)</b>
(-) 15% Participación Trabajadores		
(-) 25% Impuesto a la Renta		
<b>Utilidad Antes de Reservas</b>		<u>                    </u>
(-) 10% Reserva Legal		<u>                    </u>
<b>Perdida de Ejercicio</b>		<u>                    </u>

**GERENTE**

**CONTADOR**

*Simaco Vargas Lozada*  
Vargas Lozada Simaco

  
Ing. Carlos Aroca

**VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

COMPANÍA TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Descripción	Capital	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva Revalorización Patrimonial	Aporte Futuras Capitalizaciones	Utilidad Ejercicio Anterior	Utilidad O Perdida Del Ejercicio	Total
Saldo al 01 /01/2015	0							
Capital								
reserva legal								
reserva facultativa								
reserva revalorización patrimonial								
aporte futuras capitalizaciones								
utilidad ejercicio anterior								
utilidad o perdida del ejercicio								
impuesto a la renta								
participación trabajadores								
Saldo al 31 /12/2015	\$ 800,00							\$ 800,00

**COMPAÑÍA TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS  
INDUSTRIALES S.A.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)**

**NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

La compañía TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES S.A., se constituyo por escritura pública otorgada ante el Notario Quinta del cantón Ambato, la Dra. Mónica Alexandra Armas Meléndez, el 1 de Abril del 2015, fue aprobada por la Intendencia de Compañías de Ambato, mediante Tramite número 3830 de 6 de Abril de 2015.y registrada en el Registro Mercantil del Cantón Ambato, con numero de Repertorio 2617 y numero de inscripción 187; Domiciliada en el cantón Ambato, provincia de Tungurahua en la Av. Atahualpa SN y pasaje Luis Cordero Referencia ubicación más arriba de carrocías Altamirano, parroquia huachi chico de esta ciudad de Ambato, y nuestro E-MAIL: [tpdi.industria@hotmail.com](mailto:tpdi.industria@hotmail.com) - [rtpecuador@hotmail.com](mailto:rtpecuador@hotmail.com) Teléfono: 032853295 – 0998537255 - 0985058075, cuyo número de Registro Único de Contribuyentes es 1891760635001.

Tiene un plazo de duración de veinte años

El número de expediente es 301132

El importe del capital equivale a \$ 800,00 dividido en 100 acciones de \$ 8,00.

Vargas Lozada Simaco - Colombiano - 50 acciones de \$ 8,00 - Gerente

Dueñas Vargas Jorge Eliecer- Colombiano - 50 acciones de \$ 8,00 – Presidente

El objetivo de la compañía es FABRICACION DE PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS PARA VEHICULOS AUTOMOTORES, CARROCERIAS Y MOTORES: FRENOS, CAJAS DE ENGRANAJES, EJES, AROS DE RUEDAS, AMORTIGUADORES, RADIADORES, SILENCIADORES, TUBOS DE ESCAPE, EMBRAGUES, VOLANTES, COLUMNAS Y CAJAS DE DIRECCION Y OTRAS PARTES Y PIEZAS.

## **NOTA 1 PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES**

### **a) Bases de Presentación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la Administración de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y egresos, costos de producción incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

## **NOTA 1.1.- PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES**

### **a) Bases de Presentación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la Administración de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y egresos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

### **b) Efectivo y equivalentes**

**Caja y Bancos.** La compañía dispone en una cuenta bancaria

#### **Inversiones temporales**

Son valores depositados en una institución financiera y consideran temporales porque son menores a un año.

### **c) Clientes**

Los saldos de clientes por facturas aún no pagados se muestran bajo esta denominación de cuenta, en el Balance General. La Compañía segrega el 1% de los Créditos Comerciales otorgados y no cobrados en cada Ejercicio Fiscal, como una provisión para cubrir el riesgo de incobrabilidad, en concordancia con las disposiciones legales vigentes, cuya provisión acumulada no excederá del 10% de la cartera total, según el artículo 10 literal 11 de la ley de régimen tributario interno .

#### **d) Pagos anticipados**

Son valores que la compañía tiene pagado por anticipado estos valores se pueden dar en seguros pagados por anticipado y en arriendos.

#### **f) Inventarios**

La mercadería es registrada al precio de adquisición y se utiliza el método promedio ponderado para valorar el costo de las mercaderías además se utiliza el sistema de cuenta múltiple.

#### **g) Activos Fijos (Propiedad, planta y equipo)**

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno.

<b><u>CÁLCULOS DEPRECIACIÓN</u></b>	
<b>ACTIVO</b>	<b>DEPRECIACIÓN%</b>
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
M. de oficina	10%
Equipo de computo y software	33%

#### **h) Provisiones Sociales**

Las provisiones sociales son obligaciones acumuladas por pagar estas se consideran: Sueldos por pagar, XIII SUELDO, XIV SUELDO, fondos de reserva y vacaciones.

#### **i) Participación Trabajadores**

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes (Código de Trabajo), la Compañía reconoce una participación del 15% de sus utilidades netas anuales para sus trabajadores y empleados, antes de la estimación del Impuesto a la Renta.

**j) Ingreso**

El ingreso es la percepción de dinero y valores representativos que recibe la compañía, estos son del giro del negocio, considerados como ingresos operacionales.

**k) Costo**

Es un valor de adquisición por los bienes que compra la compañía, para la venta.

**l) Gasto**

Es el desembolso necesario para cumplir los objetivos de la compañía siendo estos administrativos, de venta y financieros.

**m) Reservas**

Se considera el 10% de la utilidad neta anual cuando está existe ya que la ley de compañías requiere así.

**NOTA 2 CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2015, están compuestos de la siguiente manera:

Caja	\$0,00
Bancos	\$1400,00
<u>TOTAL</u>	<u>\$1400,00</u>

**Caja y Bancos.** La compañía dispone de un fondo de \$1400,00. Depósitos a la vista en cuenta corriente de los Bancos de:

BANCO PROCREDIT S.A. CTA.CORRIENTE 24030122565 \$ 800,00

BANCO INTERNACIONAL S.A. CTA.CORRIENTE 5300613346 \$ 600,00

**NOTA 3 CLIENTES**

**Clientes**

<u>CLIENTES NACIONALES</u>	
Clientes	9.016,57

#### NOTA 4 INVENTARIOS

##### **Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales**

La mercadería es registrada al precio de adquisición y se utiliza el método promedio ponderado para valorar el costo de las mercaderías además se utiliza el sistema de cuenta múltiple. Tenemos un inventario de \$ 4.308.95

#### NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

##### **Activos por impuestos corrientes**

<b>CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>	<b>2.917,68</b>
<b>CREDITO TRIBUTARIO RENTA</b>	<b><u>512,55</u></b>
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>3.430,23</u></b>

#### NOTA 6 ACTIVOS FIJOS

##### **Activos Fijos (Propiedad, planta y equipo)**

La depreciación es calculada utilizando el método de Línea Recta en función de la vida útil estimada de los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones de la ley de Régimen tributario Interno.

<b>DESCRIPCION</b>	<b>FECHA ADQUISICIÓN</b>	<b>COSTO</b>	<b>% DEPRECIACION.</b>
MUEBLES Y ENSERES	01-Jun-15	4.348,98	10 %
MAQUINARA, EQUIPO E INSTALACIONES	01-Jun-15	11.858,58	10 %
EQUIPO DE COMPUTO	01-Sep-15	1.109,81	33.33 %
<b>TOTAL</b>		<b>17.317,37</b>	<b>( 1.068,74)</b>

**NOTA 7 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS**

<b>DESCRIPCION</b>	<b>FECHA ADQUISICIÓN</b>	<b>COSTO</b>	<b>% DEPRECIACION.</b>
MUEBLES Y ENSERES	01-Jun-15	4.348,98	10 %
MAQUINARA, EQUIPO E INSTALACIONES	01-Jun-15	11.858,58	10 %
EQUIPO DE COMPUTO	01-Sep-15	1.109,81	33.33 %
<b>TOTAL</b>		<b>17.317,37</b>	<b>( 1.068,74)</b>

**NOTA 8 PROVEEDORES****Clientes**

<b><u>PROVEEDORES NACIONALES</u></b>	
Proveedores	38.054,21

**NOTA 9 ACRREDORES VARIOS**

<b>ACRREDORES VARIOS</b>	
SRI POR PAGAR	258,77
SUELDOS POR PAGAR	333,22
IESS POR PAGAR	159,53
<b>TOTAL</b>	<b>751,52</b>

## **NOTA 10 CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

Capital Social	\$400.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$400.00</b>

## **NOTA 11 PERDIDA DEL EJERCICIO**

<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.201,35</b>
--------------	--------------------

## **NOTA 12 INGRESOS**

### **Ingreso**

El ingreso es la percepción de dinero y valores representativos que recibe la compañía, estos son del giro del negocio, considerados como ingresos operacionales.

<b>TOTAL</b>	<b>\$ 60.597,38</b>
--------------	---------------------

## **NOTA 13 COSTOS**

### **Costo**

Es un valor de adquisición por los bienes que compra la compañía, para la venta.

<b>TOTAL</b>	<b>\$ 38.780,57</b>
--------------	---------------------

## **NOTA 14 GASTOS**

### **Gasto**

Es el desembolso necesario para cumplir los objetivos de la compañía siendo estos administrativos, de venta y financieros.

<b>TOTAL</b>	<b>27.018,16</b>
--------------	------------------

## **NOTA 15 SITUACION TRIBUTARIA**

TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INSDUSTRIALES S.A., por ser una sociedad y de acuerdo a la Ley de Régimen Interno esta obligada a llevar contabilidad y cumplir con sus obligaciones que son:

Realizar las declaraciones del Impuesto al valor agregado IVA y del Impuesto a la Renta, anexos transaccionales simplificado (ATS), Retenciones en la Fuente, anexo de relación de dependencia y anexo accionistas. Presentación de utilidades y entrega de información a la superintendencia de Compañías.

Además emite los correspondientes comprobantes de venta debidamente autorizados por el SRI.

El presente informe está destinado sólo para uso de la administración de la entidad **COMPAÑÍA TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INSDUSTRIALES S.A.** Esta restricción no pretende limitar la distribución de este informe que, con autorización de la propia entidad, se considere un asunto de interés público.

Atentamente,



Ing. C.P.A. Carlos Aroca Sánchez

RUC: 1801865054001

Reg. Nac.32181