

INDICE

BALANCE GENERAL	1
BALANCE ESTADO DE RESULTADOS	3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	4
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 2016

ACTIVOS	NOTAS	US(DOLARES)
ACTIVOS CORRIENTES		
Bancos	2	250,00
Clientes	3	33.558,61
Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	4	32,12
Activos por Impuestos Corrientes	5	1.013,37
Activos Fijos	6	17.317,37
Depreciación Acumulada Activos Fijos	7	3.059,40
TOTAL ACTIVOS		\$ 49.112,08
PASIVOS		
Proveedores		
Acreedores Varios	8	513,43
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS		
Obligaciones Instituciones Finaciras		53.000,00
TOTAL DE PASIVOS		53.513,43
PATRIMONIO		
Capital Social	9	\$ 800,00
Utilidad del Ejercicio	10	22.772,75
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR		(5.201,35)
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4.401,35
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 49112,08

GERENTE

Vargas Lozada Simaco

CONTADOR

Ing. Carlos Aroca

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

**BALANCE ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

	NOTAS	US (DOLARES)
INGRESOS POR VENTAS	11	120.661,40
COSTO DE VENTAS	12	<u>46.220,75</u>
UTILIDAD BRUTA		
(-)GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	13	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		30.239,40
GASTOS FINANCIEROS		21.428,49
		<u> </u>
PERDIDA ANTES IMPUESTOS Y DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
(-) 15% Participación Trabajadores		
(-) 25% Impuesto a la Renta		
Utilidad Antes de Reservas		<u> </u>
(-) 10% Reserva Legal		
Utilidad de Ejercicio		<u>22.772,75</u>

GERENTE

CONTADOR

Vargas Lozada Simaco

Ing. Carlos Aroca

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La compañía TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Quinta del cantón Ambato, la Dra. Mónica Alexandra Armas Meléndez, el 1 de Abril del 2016, fue aprobada por la Intendencia de Compañías de Ambato, mediante Tramite número 3830 de 6 de Abril de 2016.y registrada en el Registro Mercantil del Cantón Ambato, con numero de Repertorio 2617 de la misma fecha 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 - 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.

<u>CÁLCULOS DEPRECIACIÓN</u>	
ACTIVO	DEPRECIACIÓN%
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 2016, están compuestos de la siguiente manera:

Caja	\$0,00
Bancos	\$250,00
TOTAL	\$250,00

Caja y Bancos. La compañía dispone de un fondo de \$250,00. Depósitos a la vista en cuenta corriente de los Bancos de:

BANCO INTERNACIONAL S.A. CTA.CORRIENTE 5300613346 \$ 250,00

NOTA 3 CLIENTES

Clientes

<u>CLIENTES NACIONALES</u>	
Clientes	33.558,61

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 \$ 32,12

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Activos por impuestos corrientes

CREDITO TRIBUTARIO IVA

CREDITO TRIBUTARIO RENTA 1.013,37

TOTAL 1.013,37

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.

DESCRIPCION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO	% DEPRECIACION.
MUEBLES Y ENSERES	01-Jun-15	4.348,98	10 %
MAQUINARA, EQUIPO E	01-Jun-15	11.858,58	10 %

INSTALACIONES			
EQUIPO DE COMPUTO	01-Sep-15	1.109,81	33.33 %
TOTAL		17.317,37	

NOTA 7 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS

DESCRIPCION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO	% DEPRECIACIÓN.
MUEBLES Y ENSERES	01-Jun-15	688,59	10 %
MAQUINARA, EQUIPO E INSTALACIONES	01-Jun-15	1.877,61	10 %
EQUIPO DE COMPUTO	01-Sep-15	493,20	33.33 %
TOTAL		3.059,40	

NOTA PROVEEDORES

Cientes

<u>PROVEEDORES NACIONALES</u>	
Proveedores	0

NOTA 8 ACRREDITORES VARIOS

ACRREDITORES VARIOS	
SRI POR PAGAR	233,14
SUELDOS POR PAGAR	
IESS POR PAGAR	280,29
TOTAL	513,43

NOTA 9 CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Capital Social	\$800.00
TOTAL	\$800.00

NOTA 10 UTILIDAD DEL EJERCICIO

TOTAL	\$ 22.772,75
--------------	---------------------

NOTA 11 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.

TOTAL	\$ 120.661,40
--------------	----------------------

NOTA 12 COSTOS

Costo

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

TOTAL	\$ 46.220,75
--------------	---------------------

NOTA 13 GASTOS

Gasto

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

TOTAL	51.667,89
-------	-----------

NOTA 14 SITUACION TRIBUTARIA

TPDI TROQUELADOS, PARTES Y DESARROLLOS INDUSTRIALES 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 INDUSTRIALES 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