

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 2018

| ACTIVOS | NOTAS | US(DOLARES) |
|---|-------|---------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| Bancos | 2 | 0 |
| Clientes | 3 | 3.048,82 |
| Inventario de Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales | 4 | 0 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 5 | 205,79 |
| Activos Fijos | 6 | 17.317,37 |
| Depreciación Acumulada Activos Fijos | 7 | 6.917,52 |
| TOTAL ACTIVOS | | \$ 13.654,46 |
| PASIVOS | | |
| Proveedores | | |
| Acreedores Varios | 8 | 1.686,29 |
| | | 2.335,17 |
| OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS | | |
| Obligaciones Instituciones Financieras | | 8.833,00 |
| TOTAL DE PASIVOS | | 12.854,46 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Social | 9 | 5.800,00 |
| Utilidad del Ejercicio | 10 | 4.938,87 |
| Reserva Facultativa | | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 5.738,87 |
| TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO | | \$ 13.654,46 |

GERENTE

Jorge Elecer Dueñas Vargas

CONTADOR

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 2018**

| | NOTAS | US (DOLARES) |
|--|-------|-----------------------------|
| INGRESOS POR VENTAS | 11 | 20.579,30 |
| COSTO DE VENTAS | 12 | <u>11.410,87</u> |
| UTILIDAD BRUTA | | |
| • | | |
| (-)GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES | 13 | |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | 1.870,61 |
| GASTOS FINANCIEROS | | 2.358,95 |
| COSTOS DE PRODUCCION | | <u>8.660,26</u> |
| | | |
| PERDIDA ANTES IMPUESTOS Y DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | |
| (-) 15% Participación Trabajadores | | |
| (-) 22% Impuesto a la Renta | | |
| Utilidad Antes de Reservas | | <u> </u> |
| (-) 10% Reserva Legal | | |
| Utilidad de Ejercicio | | <u><u>4.938,87</u></u> |

GERENTE



Jorge Elicer Dueñas Vargas

CONTADOR



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 2018

| Descripción | Capital | Reserva Legal | Reserva Facultativa | Reserva | | | Utilidad Ejercicio Anterior | Utilidad O Perdida Del Ejercicio | Total |
|------------------------------------|---------|---------------|---------------------|----------------------------|---------------------------------|--|-----------------------------|----------------------------------|------------|
| | | | | Revalorización Patrimonial | Aporte Futuras Capitalizaciones | | | | |
| Saldo al 01/01/2018 | | | | | | | | | |
| Capital | 9 | | | | | | | | |
| 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 31/12/2018 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 4.938,87 | 4.938,87 |
| | | | | | | | | | \$ 800,000 |

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(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 2018, fue aprobada por la Intendencia de Compañías de Ambato, mediante Trámite número 3830 de 6 de Abril de 2018 y registrada en el Registro Mercantil del Cantón Ambato, con número de Repertorio 2617 de la misma fecha y número 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.

Jorge Elicer Dueñas Vargas - colombiano - 60 acciones de \$ 8,00 - Gerente

León Dueñas Moisés - colombiano - 40 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 2018, están compuestos de la siguiente manera:

| | |
|--------------|---------------|
| Caja | \$0.00 |
| Bancos | \$0.00 |
| <u>TOTAL</u> | <u>\$0.00</u> |

Caja y Bancos. La compañía dispone de un fondo de \$0.00. Depósitos a la vista en cuenta corriente de los Bancos de:

BANCO INTERNACIONAL S.A. CTA.CORRIENTE 5300613346 \$ 0.00

NOTA 3 CLIENTES

Clientes

| <u>CLIENTES NACIONALES</u> | |
|----------------------------|----------|
| Clientes | 3.048,82 |

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 \$ 0.00

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Activos por impuestos corrientes

CREDITO TRIBUTARIO IVA

CREDITO TRIBUTARIO RENTA 205,79

TOTAL 205,79

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 | % DEPRECIACION. |
|-----------------------------------|-------------------|----------|-----------------|
| MUEBLES Y ENSERES | 01-Jun-15 | 1.123,49 | 10 % |
| MAQUINARA, EQUIPO E INSTALACIONES | 01-Jun-15 | 3.063,47 | 10 % |
| EQUIPO DE COMPUTO | 01-Sep-15 | 863,10 | 33.33 % |
| TOTAL | | 6.917,52 | |

NOTA PROVEEDORES

Cientes

| <u>PROVEEDORES NACIONALES</u> | |
|--------------------------------------|-----------|
| Proveedores | 1.686,290 |

NOTA 8 ACREDORES VARIOS

| ACREDORES VARIOS | |
|-------------------------|----------------|
| SRI POR PAGAR | 2.335,17 |
| SUELDOS POR PAGAR | |
| IESS POR PAGAR | |
| TOTAL | 2335,17 |

NOTA 9 CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

| | |
|----------------|-----------------|
| Capital Social | \$800.00 |
| TOTAL | \$800.00 |

NOTA 10 UTILIDAD DEL EJERCICIO

| | |
|--------------|---------------------|
| TOTAL | \$ 23.103,58 |
|--------------|---------------------|

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 | \$ 20.579,30 |
|--------------|---------------------|

NOTA 12 COSTOS**Costo**

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

| | |
|--------------|---------------------|
| TOTAL | \$ 11.410,87 |
|--------------|---------------------|

NOTA 13 GASTOS

Gasto

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

| | |
|-------------------|----------|
| TOTAL GASTOS | 1.870,61 |
| TOTAL FINANCIEROS | 2.358,95 |
| TOTAL COSTOS | 8.660,26 |

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