

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

NOTA 1.- OPERACIONES.-

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A., constituida en la ciudad de San Pablo de Manta, cantón Manta, provincia de Manabí, mediante escritura Publica el 4 de Marzo del año 2005, que autorizo el Notario Cuarto del Cantón Manta, e inscrita en el Registro Mercantil de dicho cantón el 18 de Mayo del 2005, bajo el No.295 y anotado en el repertorio general con el No.846 para dar cumplimiento a la resolución No.04.P.DIC.0000196 de la Superintendencia de Compañías del 28 de Abril del 2005.

El objeto principal de la Compañía es la Venta al por mayor y menor de Accesorios, Partes y Piezas de Vehículos Automotores.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.-

Las principales políticas contables por la Compañía en la preparación de estos estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente durante los años que se presentan.

a) PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los estados financieros consolidados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2013.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo. Y presentan el siguiente valor:

Calle 105 y Avenida 105 y 106
Teléfono: 052380713 Telefax:052384409
Email: cedepaimpo@hotmail.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S. A.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
CAJA GENERAL		26,128.49
Caja	22,718.49	
Caja Chica	710.00	
Fondos Rotativos	2,700.00	
BANCOS		327,863.54
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No.14013210	97,002.08	
Banco de Guayaquil Cta. Ahorros No.14191695	13,816.51	
Banco del Pacifico Cta. Cte. No.7178597	11,643.23	
Banco Solidario Cta. Ahorros No.5927001138930	5,140.58	
Banco Bolivariano Cta. Ahorros No. 1101118332	71,401.34	
Banco Bolivariano Cta. Cte. No. 1115000178	4,284.45	
Banco Pichincha Cta. Ahorros No. 4157906800	104,454.54	
Banco del Austro Cta. Cte. No. 13087032	20,120.81	
TOTAL		353,992.03

b) CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables. Al 31 de Diciembre del 2013 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Cobrar Clientes Locales		119,140.87
Relacionados	5,715.28	
No Relacionados	113,425.59	
TOTAL		119,140.87

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente:

Calle 105 y Avenida 105 y 106
Teléfono: 052380713 Telefax:052384409
Email: cedepaimpo@hotmail.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S. A.

ACTIVOS 2013	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2013
MUEBLES Y ENSERES	33,876.72
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	18,608.86
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	38,439.79
VEHICULOS	33,701.93
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-50,635.23
TOTAL	73,992.07

c) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE.

El saldo de la cuenta Otros Activos No Corriente al 31 de diciembre del 2013 es:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Compañía Relacionada	47,180.43
TOTAL	47,180.43

d) CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar y Documentos por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores Locales No Relacionados	238,774.89
Proveedores Varios Locales	238,774.89
Relacionados	162,650.98
Inmobiliaria Cedepa S.A.	85,357.10
Imp. Exp. Cedepa e Hijos S.A.	56,357.06
Talleres Talacsa S. A.	20,936.82
TOTAL	401,425.87

Calle 105 y Avenida 105 y 106
Teléfono: 052380713 Telefax:052384409
Email: cedepaimpo@hotmail.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S. A.

e) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de Diciembre del 2013 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	5,293.85
Retenciones de IVA	5,961.14
IVA en Ventas	19,064.43
TOTAL	30,319.42

f) OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR.-

Representan aquellas obligaciones (IESS Y Beneficios Sociales) que la empresa proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios prestados al 31 de Diciembre del 2013. Y son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Préstamos Quirografarios	604.28
Préstamos Hipotecarios	1,649.85
Fondo de Reservas	888.84
Utilidad 15% Trabajadores	53,625.49
Aportes por Pagar IESS	5,188.81
TOTAL	61,957.27

g) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Son Obligaciones con Instituciones Financieras al 31 de Diciembre del 2013.

Calle 105 y Avenida 105 y 106
Teléfono: 052380713 Telefax:052384409
Email: cedepaimpo@hotmail.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S. A.

DESCRIPCIÓN	VALORES
Obligaciones Financieras	21,445.65
TOTAL	21,445.65

h) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2013, está conformado por 800.00 acciones ordinarias cuyo valor es de US\$1.00 cada una, distribuida de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	%	Valor Total USD\$
Delgado Alvia Melecio Maximiliano	1	1.00
Delgado Panchana Cesar Efrén	99	799.00
TOTAL	100.00	800.00

Los estados financieros consolidados de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.



SR. CESAR DELGADO
GERENTE GENERAL
C.C. #1707330930



ECON. C.P.A. FANNY CEDEÑO M.
CONTADORA GENERAL.
REG. CONTADORES#21598

Calle 105 y Avenida 105 y 106
Teléfono: 052380713 Telefax:052384409
Email: cedepaimpo@hotmail.com
MANTA MANABI ECUADOR