

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

NOTA 1.- OPERACIONES.-

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A., constituida el 18 de Mayo del 2005, mediante escritura pública que autorizo el Notario Cuarto del Cantón Manta.

El objeto principal de la Compañía es la Compra y Venta de partes y piezas automotrices

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 2017.

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:

DESCRIPCIÓN	VALORES
CAJA	39,418.37
Caja chica	200.00
Fondos Rotativos	7,800.00
Cheques posfechados	16,232.73
Depósitos en transito	15,185.64

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

BANCOS		174,640.29
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No.1401321-0	64,638.30	
Banco de Guayaquil Cta. Ah. No. 1419169-5	15,018.92	
Banco Bolivariano Cta. Cte. No.111-5000178	8,895.84	
Banco Pichincha Cta. Ah. No. 4157906800	28,684.71	
Banco Pacifico Cta. Cte. No. 717859-7	6,600.88	
Banco del Austro Cta. Cte. No.13087032	4,259.47	
Banco Bolivariano Cta. Ah. No. 110-1118332	25,701.56	
Banco Solidario Cta. Ah. No. 5927001138930	20,840.61	
INVERSIONES		1,921,717.08
Inversiones	1,921,717.08	
TOTAL		2,135,775.74

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 2017 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cts. y Dcts. Por Cobrar Clientes Corrientes	123,267.94
No Relacionadas/Locales	71,143.84
Relacionadas/Locales	46,353.39
(-) Provision Incobrables	3,161.22
Otras no Relacionadas/Locales	8,931.93
TOTAL	123,267.94

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
CREDITO TRIBUTARIO IVA	34,608.18
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	34,463.94
TOTAL	69,072.12

d) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Las partidas de propiedad, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva, en base a los siguientes porcentajes anuales.

Edificio	5%
Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y Equipos de Oficina	10%
Vehiculos	20%
Equipo de computación y software	33%

El detalle de Activos al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2017	TOTAL ACTIVOS FIJOS 20176
Terrenos	0.00
Inmuebles (Excepto Terrenos)	58,809.69
Equipo de Computación	50,501.12
Vehículos	99,648.36
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	27,599.96
Depreciación Acumulada	-145,454.69
TOTAL	91,104.44

Calle 110 y Avenida 102

Teléfono: 052381143 Telefax:052384575

Email: contraloriacedepa@outlook.com

MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

- e) **INVENTARIOS.-** La cuenta Inventarios de productos terminados y mercadería en almacén al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación :

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inventarios de Prod. Term. y Mrcds. en almacén		730,107.63
Inventarios	730,107.63	
TOTAL		730,107.63

- f) **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS**

La cuenta primas de seguro pagados por anticipados donde se encuentra asegurada la empresa contra todo riesgo al 31 de diciembre del 2017.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Primas de seguro pagada por anticipadas		54,763.29
Prima de seguros prepagadas	4,160.55	
Otros Activos Corrientes	50,602.74	
TOTAL		54,763.29

- g) **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 2017 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales		936,682.51
Relacionados/Locales	123,560.35	
No Relacionados/Locales	813,122.16	
TOTAL		936,682.51

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

h) OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Las Otras 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 Otras Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Otras Cuentas por Pagar Locales	510,168.01
Empleados	12,049.46
Provisiones Sociales	23,751.09
Accionistas	124,918.38
Jubilación Patronal y Desahucio	43,334.00
Obligaciones Bancarias	11,055.16
Obligaciones Por Pagar	85,831.39
Otras Cuentas Por Pagar	209,228.53
TOTAL	510,168.01

i) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de diciembre del 2017 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	8,417.24
Iva Cobrado y Retenciones de IVA	63,157.92
TOTAL	71,575.16

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

j) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2017 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 Pinoargote Eliana Gabriela	0.5	4.00
Delgado Pinoargote Cesar Maximino	0.5	4.00
Delgado Panchana Cesar Efren	99.00	792.00
TOTAL	100.00	800.00

k) APORTES FUTURA CAPITALIZACION Y RESERVAS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES
Aportes Futura Capitalización	142,927.34
Reserva Legal	44,908.37
TOTAL	187,835.71

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

I) RESULTADOS ACUMULADOS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Resultados Acumulados		1.497,029.77
Utilidades Acumuladas Ejercicios Ant.	1.381,485.98	
Otros Resultados Integrales	-33,383.00	
Utilidad del Ejercicio	148,926.79	
TOTAL		1.497,029.77

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

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

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

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR