

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

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 2018.

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		93,302.33
Caja, Fondos Rotativos, Depositos transito	93,302.33	
BANCOS		492,327.92
Bancos	492,327.92	
INVERSIONES		801,099.63

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

Inversiones	801,099.63	
TOTAL		1,386,729.88

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 2018 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Clientes	51,026.02	
(-) Cuentas Incobrables	-3,161.22	
Compañías Relacionadas	1,173,231.85	
TOTAL		1,221,096.65

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Credito Tributario Iva	33,466.14
Credito Tributario IR	43,195.43
TOTAL	76,661.57

d) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

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

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES

CEDEPA S.A.

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%
Vehículos	20%
Equipo de computación y software	33%

El detalle de Activos al 31 de Diciembre del 2018 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2016	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2016
Terrenos	0.00
Instalaciones	1,500.00
Equipo de Computación	54,963.92
Vehículos	99,648.36
Muebles y Enseres	63,711.36
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	27,239.28
Depreciación Acumulada	-173.379.94
TOTAL	73,682.98

e) **INVENTARIOS.-** La cuenta Inventarios de productos terminados y mercadería en almacén al 31 de Diciembre del 2018 es como se detalla a continuación :

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inventarios de Prod. Term. y Mrcds. en almacén		503,939.05
Inventarios	503,939.05	
TOTAL		503,939.05

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

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 2018.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Primas de seguro pagada por anticipadas		4,041.25
Prima de seguros prepagadas	4,041.25	
TOTAL		4,041.25

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 2018 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales		982,786.36
Proveedores	982,786.36	
TOTAL		982,786.36

h) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de diciembre del 2018 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	6,177.60

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

Retenciones de IVA	58,611.32
TOTAL	64,788.92

i) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de otras cuentas por pagar al 31 Dic 2017 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Prestamos Bancarios	43,651.58
Obligaciones por pagar	67,493.60
Provisiones sociales	34,156.78
Accionistas	232,567.78
TOTAL	377,870.04

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

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

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