

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

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 2019.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-

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

DESCRIPCIÓN	VALORES	
CAJA		7,200.00
Caja, Fondos Rotativos, Depositos transito	7,200.00	
BANCOS		432,766.98
Bancos	432,766.98	
INVERSIONES		1,000,000.00

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

Inversiones	1.000,000.00	
DEPOSITOS EN TRANSITO		78,517.46
Deposito en transito	78,517.46	
TOTAL		1,518,484.44

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 2019 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Clientes	38,638.26	
(-) Cuentas Incobrables	-	
Compañías Relacionadas	356.00	
Cheques posfechados por cobrar	7,344.91	
TOTAL		46,339.17

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Iva Compras	37,713.00	
Retenciones Iva	1,596.00	
Retenciones en la fuente	32,104.00	
Anticipo impuesto a la Renta	25,483.16	
TOTAL		96,896.16

d) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

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%
Vehículos	20%
Equipo de computación y software	33%

El detalle de Activos al 31 de Diciembre del 2019 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2019
Terrenos	0.00
Instalaciones	1,500.00
Equipo de Computación	64,987.79
Vehículos	99,648.36
Muebles y Enseres	68,665.57
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	27,239.28
Depreciación Acumulada	-199,199.80
TOTAL	62,841.20

- e) **INVENTARIOS.-** La cuenta Inventarios de productos terminados y mercadería en almacén al 31 de Diciembre del 2019 es como se detalla a continuación :

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inventarios de Prod. Term. y Mrcds. en almacén		436,957.09
Inventarios	436,957.09	
TOTAL		436,957.09

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 2019.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Primas de seguro pagada por anticipadas		10,239.71
Prima de seguros prepagadas	4,214.71	
Otros pagos por anticipados	6,025.00	
TOTAL		10,239.71

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 2019 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales		935,225.29
Proveedores varios	787,806.29	
Relacionados	147,419.00	
TOTAL		935,225.29

h) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de diciembre del 2019 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	4,881.08

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	6,410.62
IVA Ventas	53,057.19
Impuesto a la Renta	40,212.34
TOTAL	104,561.23

i) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de otras cuentas por pagar al 31 Dic 2019 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Obligaciones por pagar	198,876.69
TOTAL	198,876.69

j) OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR

Representan aquellas obligaciones que se mantiene con el IESS y beneficios sociales al 31 de Diciembre de 2019

DESCRIPCIÓN	VALORES
Decimo tercer sueldo	2,439.24
Decimo cuarto sueldo	12,943.45
Vacaciones	16,593.49
Prestamos quirografarios	2,005.30
Prestamos Hipotecarios	1,969.35

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

Fondos de Reservas	2,808.41
IESS por pagar	6,693.58
Utilidad 15% trabajadores	27,048.89
Otras liquidaciones	332.68
TOTAL	72,834.39

k) PASIVO NO CORRIENTE

Este rubro de pasivo no corriente al 31 de Diciembre 2019 se conforma de los siguientes valores.

DESCRIPCION	Valor Total USD\$
Otras cuentas por pagar relacionadas Delgado Panchana Cesar Efren	36,466.45
Otras cuentas por Pagar	199,791.02
Cuentas por pagar beneficios de empleados: jubilación patronal (E.A.)	30,922.40
Desahucio (E.A.)	11,759.00
TOTAL	278,938.87

L) CAPITAL SOCIAL.-

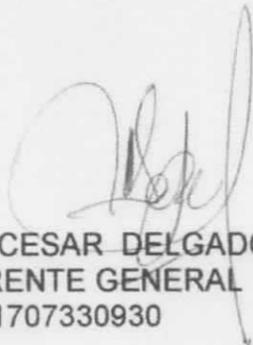
El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2019 está conformado por 800.00 acciones ordinarias cuyo valor es de US\$1.00 cada una, distribuida de la siguiente manera:

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

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES CEDEPA S.A.

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

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



SR. CESAR DELGADO P.
GERENTE GENERAL
CC 1707330930



ECO. FANNY CEDEÑO MACIAS
CONTADORA
REG. # 21598

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