

T e - R - C e E C U A T O R I A N A S . A .

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

T e - R - C e E C U A T O R I A N A S . A ., se constituyó en el Ecuador, según Escritura el 3 de Julio de 1969, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Primera del cantón Guayaquil con fecha 13 de diciembre de 1970.

OBJETO SOCIAL: La Empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de partes y piezas electrónicas.

PLAZO DE DURACION: La Compañía tiene actual existencia Jurídica y su plazo social concluye el 29 de Agosto del 2019.

DOMICILIO: Junín 511 y Escobedo, Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0990044074001.

2. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado principios y políticas contables y criterios de valoración.

2.1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

CAJA:		US\$.	790.00
Caja Chica - Oficina	US\$.	740.00	
Caja Chica - Almacén		<u>50.00</u>	
BANCOS:			66.787,15
Banco del Pacifico		49.308,20	
Banco Pichincha		4.503,36	
Banco Bolivariano		<u>12.975,59</u>	
TOTAL		US\$.	<u><u>67.577.15</u></u>

2.2 DEUDORES VARIOS

Un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

Deudores Comerciales	US\$.	28.547,86	
Prestamos al Personal		4.014,85	
Ctas. Por Cobrar - Interior		<u>14.586,87</u>	
TOTAL			US\$. <u><u>47.149,58</u></u>

2.3 INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

Mercaderías No Producidas por la Empresa

Importaciones	US\$.	298.688,39	
Compras Locales		11.868,28	
Importaciones en Transito		<u>38.183,60</u>	
TOTAL			US\$. <u><u>348.740,27</u></u>

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos del costo y depreciación, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015, fueron como sigue:

		SALDOS 31/12/2014	ADICIONES	TRANS- FERENCIAS	SALDOS 31/12/2015
Terrenos	US\$.	<u>146.510,10</u>		-	<u>146.510,10</u>
Edificios		507.965,10		-	507.965,10
Instalaciones		23.424,38	556,65	-	23.981,03
Muebles y Enseres		11.328,15		-	11.328,15
Equipos de Oficina		22.013,33		-	22.013,33
Equipo de Computación		51.388,80	91,40	-	51.480,20
Vehiculos		<u>38.118,87</u>	<u>642,88</u>	-	<u>38.761,75</u>
TOTAL	US\$.	654.238,63	1.290,93	-	655.529,56
Menos:					
Depreciación Acumulada		-135.324,06	-21.478,36	-	-156.802,42
VALOR NETO	US\$.				<u><u>498.727,14</u></u>

3. C U E N T A S P O R P A G A R

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio, y que es como sigue:

3.1 C U E N T A S P O R P A G A R - C O R R I E N T E

El saldo de estas cuentas al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue.

Préstamos Quirografarios - Hipotecarios	US\$.	1.543,37	
Beneficios Sociales por Pagar		6.696,33	
Cuentas por Pagar - Interior		3.573,05	
Impuesto Renta - EE		224,03	
Impuesto Renta - Cía		<u>10.176,83</u>	
TOTAL			US\$. <u>22.213,61</u>

3.2 I M P U E S T O P O R P A G A R

El saldo de los Impuesto por Pagar al año terminado al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue.

Retenciones Por Pagar	US\$.	612,97	
Impuesto al valor Agregado		<u>983,89</u>	
TOTAL			US\$. <u>1.596,86</u>

3.3 C U E N T A S P O R P A G A R - N O C O R R I E N T E S

El saldo de estas cuentas al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue.

Jubilación Patronal	US\$.	177.415,17	
Desahucio		<u>42.746,09</u>	
TOTAL			US\$. <u>220.161,26</u>

3.4 I M P U E S T O A L A R E N T A - C Í A

Conciliación de Impuestos

Perdida del Ejercicio 2015	US\$.	-25.083,31	
Mas:			
Ajustes por gastos No Deducibles			<u>51.637,54</u>
UTILIDAD GRAVABLE			<u>26.554,23</u>

DETERMINACION DEL IMPUESTO FISCAL AÑO 2016	US\$.	<u>9.504,40</u>	
---	-------	------------------------	--

4. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía está conformado al 31 de Diciembre del 2015 por US\$. 4.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$. 0.20 c/u.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente.


Ing. Margarita Coello
Gerente