

TALARESA TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

1. INFORMACION GENERAL

La compañía TALARESA TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A. se constituyó por escritura pública otorgada por la Notaría vigésimo octava del cantón Guayaquil el 26 de mayo del 2015, e inscrita en el Registro Propiedad y Mercantil del cantón Durán el 02 de junio del 2015.

Su objeto principal es dedicarse a la fabricación de tableros contrachapados; tableros y hojas de madera laminada; fabricación de productos de madera, utilizados principalmente por la industria de la construcción.

La nacionalidad de la compañía es ecuatoriana y tiene su domicilio principal en el cantón Durán, parroquia Eloy Alfaro, Km. 7,5 vía Durán-Yaguachi, Provincia del Guayas.

Según la escritura de constitución, la compañía durará un plazo de cincuenta años.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para PYMES.

Criterio de negocio en marcha

Al término del ejercicio económico 2016 la compañía realizó ventas por un valor de \$27.121,35, y sus gastos han sido por \$36.524,59.

Los presupuestos y proyecciones de la compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que TALARESA será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la compañía.

Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye además la moneda de presentación de los estados financieros.

Periodo Contable

Los estados financieros cubren el siguiente periodo:

Estado de situación financiera cortado al 31 de diciembre del 2016

Estado de resultados integrales cortado al 31 de diciembre del 2016

Estado de cambios en el patrimonio por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

Estado de Flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

TALARESA TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

Valor razonable de Activos y Pasivos financieros

El valor razonable de cualquier activo y pasivo financiero que se negocie en los mercados activos, se determinara por referencia a los precios cotizados en el mercado. Para los Activos y Pasivos que no se negocien en un mercado activo, el valor razonable se determinara utilizando las técnicas de valoración adecuadas o comparaciones de tasas de interés con el mercado para obligaciones similares.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se registran por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos. Se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no este relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios pueden ser valorados con fiabilidad.

Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación planta y equipo, compra de materia prima, pago de remuneraciones y adicionales, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos en el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Costo de ventas

El costo de ventas incluye todos aquellos rubros relacionados con la producción y venta de los bienes entregados a terceros netos de devoluciones, efectuadas en cada periodo.

Gestión de riesgo

La gestión del riesgo está controlada por el departamento de auditoría y la gerencia general, quienes son los responsables de monitorear contantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua. Se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

Con estos antecedentes, TALARESA TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A presenta sus estados financieros cortados al 31 de Diciembre del año 2016, según detalle:

	2016	2015
<u>3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</u>		
CAJA	48,54	0,00
BANCOS	22,21	0,00
TOTAL US\$	70,75	0,00

TALARESA TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

4. ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES	4.399,55	0,00
ANTICIPO EMPLEADOS	0,00	35,08
ANTICIPOS VARIOS	0,00	720,00
VARIOS POR COBRAR	9.794,06	10.350,06
TOTAL US\$	14.193,61	11.105,14

5. INVENTARIOS

MDF ENCHAPADO IMP	127,44	127,44
MATERIAL PLYWOOD	67.962,98	364,20
PLANCHAS TRIPLEX	2.468,11	1.608,06
PLANCHAS MDF	1.702,19	0,00
MAT. PRIMA PANELES/TABLEROS	175.859,81	175.874,81
PLANCHAS MELAMINA	8.319,62	0,00
TARUGOS	45,00	0,00
LAMINAS ENCHAPE SEIKE	977,72	0,00
MUEBLES DE EXHIBICION	1.214,08	1.010,00
TOTAL US\$	258.676,95	178984,51

6. IMPUESTOS

IMPUESTOS POR RECUPERAR:

IMPUESTO IVA PAGADO	9.502,41	1.748,40
RETENCIONES IVA X VENTAS Y SERVICIOS	820,32	0,00
RETENCIONES RENTA X VENTAS Y SERVICIOS	176,57	0,00
TOTAL US\$	10.499,30	1.748,40

IMPUESTOS POR PAGAR:

RET. IMP.FUENTE POR PAGAR	512,06	180,52
IMPUESTO I.V.A.COBRADO	830,38	0,00
RET. IVA POR PAGAR	1.974,19	243,98
TOTAL US\$	3.316,63	424,50

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

INSTALACIONES	6.958,23	6.958,23
MAQUINARIA Y EQUIPO	14.928,18	6.944,91
MUEBLES Y ENSERES	183,67	0,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.788,79	0,00
EQUIPOS MENORES	1.353,60	0,00
TOTAL US\$	25.212,47	13.903,14

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

GASTOS DE CONSTITUCION	800,00	800,00
GASTOS PREOPERACIONALES	90.310,41	90.310,41
TOTAL US\$	91.110,41	91.110,41

TALARES TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES DE INSUMOS	1.581,84	187,13
PROVEEDORES DE SERVICIOS	508,77	776,06
TOTAL US\$	2.090,61	963,19

10. OBLIGACIONES CON EL IEES

IEES APORTES PERSONALES	94,50	120,13
IEES APORTES PATRONALES	121,50	154,43
TOTAL US\$	216,00	274,56

11. BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

DECIMO TERCER SUELDO	220,27	105,92
DECIMO CUARTO SUELDO	312,50	413,00
VACACIONES VARIAS	0,00	88,26
TOTAL US\$	532,77	607,18

12. CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS

IZQUIERDO AGUILERA VICENTE ING.	402.313,95	293.782,17
TOTAL US\$	402.313,95	293.782,17

13. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 el capital social de la compañía es de US\$ 800,00, conformado por ochocientas acciones de un dólar cada una, así:

Accionistas	Número de Acciones	%	Valor	US\$ Dólares
VICENTE JOAQUIN IZQUIERDO AGUILERA	760	95	1.00	760.00
ADRIANA DEL ROCIO IZQUIERDO ALVEAR	40	5	1.00	40.00
TOTAL	800	100	1.00	800.00

14. CONCILIACION DEL RESULTADO CONTABLE

PERDIDA DEL EJERCICIO	-9.403,24
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
UTILIDAD GRAVABLE	0,00
MENOS:	
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL AÑO	176,57
SALDO A FAVOR	176,57

TALARES TABLEROS LAMINADOS RESISTENTES TLR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

15. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del suplemento R.O. No. 565 del 26 de abril del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Activos, Pasivos y Contingentes.- No existen activos, pasivos y contingentes que la Administración los reconozca y merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes, aquellas no mencionadas son inaplicables para la compañía, por tal razón no están reveladas.