

ATAGESA TALLER GENERAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía ATAGESA TALLER GENERAL S.A., se constituyó el 17 de agosto de 1995, su actividad principal es Actividades de Ingeniería Eléctrica, ubicada en la ciudad de Guayaquil, Mapasingue Este calle 16 D N.O. #006-2 Mz 82 Vía Daule, cuyo RUC es 0991324488001.

2. MONEDA NACIONAL

ATAGESA TALLER GENERAL S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **ATAGESA TALLER GENERAL S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **ATAGESA TALLER GENERAL S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **ATAGESA TALLER GENERAL S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **ATAGESA TALLER GENERAL S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos.- Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

Impuesto a la Renta y Participación a trabajadores.- A diciembre 31 del 2015, serán provisionados bajo el método del devengado.

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:
(en U. S. dólares)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3.276,18
TOTAL	3.276,18

6.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIV ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:
(en U. S. dólares)

CTAS. X COBRAR COMERCIALES	190.684,43
TOTAL	190.684,43

6.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A NO RELAC.

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2015, es como sigue:
(en U. S. dólares)

OTRAS CTAS X COBRAR	0.00
TOTAL	0.00

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

CRED TRIB IVA	47.178,26
TOTAL	47.178,26

6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

RETENC. FTE. RENTA EJ. ACTUAL	27.917,22
OTROS IMPUESTOS	12,478.34
OTROS ACTVO CORRIENTE	88,645.28
TOTAL	129,040.84

6.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2015, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

TERRENO	31,200
INMUEBLES	11,500.31
MUEBLES Y ENSERES	8,126.13
MAQUINARIA Y EQUIPOS	13,883.78
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	4,857.93
VEHICULOS	33,205.36
(-) DEPREC. ACUMULADA PPE	<u>-42,977.41</u>
TOTAL	59,796,10

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

PROVEEDORES LOCALES	144.575,20
TOTAL	144.575,20

6.1.8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

NO RELACIONADO LOCAL	<u>0.0</u>
TOTAL	0.00

6.1.9. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

PARTICIPACION TRABAJADORES	7.160,43
TOTAL	7.160,43

6.1.10. OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESE

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

APORTES, EXTENS CONY,PRESTAMOS	1.923,18
TOTAL	1,923,18

6.1.11. BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

FONDO DE RESERVA, DECIMOS TERCERO Y CUARTO SUELDO	4.611,73
TOTAL	4,611,73

6.1.12. OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L/P

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

INSTITUCION FINANCIERA	23.958.35
TOTAL	23.958,35

6.1.13. OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	46.355,84
TOTAL	46.355,84

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La empresa, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas: Al 31 diciembre 2015
(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	873.786,14
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	826.049,72
Ganancia Bruta	47.736,42
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-7.160,43
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-18.391,39
Ganancia/Pérdida Neta	22.184,60
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0,00
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
Resultado del Ejercicio	22.184,60

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2015 **ATAGESA TALLER GENERAL S.A.**, cuenta con un capital social de \$20.000,00 que consiste en acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación se debe al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2015

(en U. S. dólares)

<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	173.145,21
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	35.406,30
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	208.551,51

La empresa cuenta con efectivo de \$3.276,18 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

Al 31 diciembre 2015

(en U. S. dólares)

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	51.186,72
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	9.405,01
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	56.054,15
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	116.645,88
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	119.922,06
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	3.276,18

6. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (05 de mayo del 2016), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Atentamente,

CENIA RAMIREZ PEREZ
CONTADORA