

ATAGESA TALLER GENERAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

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 acurados 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 acurados 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 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:
(en U. S. dólares)

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	26.209,68
TOTAL	26.209,68

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 2016, es como sigue:
(en U. S. dólares)

CTAS. X COBRAR COMERCIALES	140.026,92
TOTAL	140.026,92

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

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:
(en U. S. dólares)

OTRAS CTAS X COBRAR	9.965,75
TOTAL	0.00

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

CRED TRIB IVA	17.269,40
TOTAL	17.269,40

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

RETENC. FTE. RENTA EJ. ACTUAL	0.00
OTROS IMPUESTOS	34.557,16
OTROS ACTVO CORRIENTE	0.00
TOTAL	228.028,95

6.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:
(en U. S. dólares)

TERRENO	31,200
EDIFICIO	138.425,31
MUEBLES Y ENSERES	9.312,48
MAQUINARIA Y EQUIPOS	15.827,41
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	7.408,93
VEHICULOS	48.388,29
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	73.047,79
(-) DEPREC. ACUMULADA PPE	-59.507,10
TOTAL	<u>264.103,11</u>

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 2016
(en U. S. dólares)

PROVEEDORES LOCALES	104.014,65
TOTAL	<u>104.014,65</u>

6.1.8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

IMPUESTO A LA RENTA	11.577,70
TOTAL	<u>11.577,70</u>

6.1.9. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

PARTICIPACION TRABAJADORES	9.286,93
TOTAL	<u>9.286,93</u>

6.1.10. OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

APORTES, EXTENS CONY,PRESTAMOS	3.001,10
TOTAL	<u>3.001,10</u>

6.1.11. BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

FONDO DE RESERVA, DECIMOS TERCERO Y CUARTO SUELDO	39.190,82
JUBILACION PATRONAL	69.643,53
TOTAL	108.834,35

6.1.12. OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L/P

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

INSTITUCION FINANCIERA	0.00
TOTAL	<u>0.00</u>

6.1.13. OTROS PASIVOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	21.904,77
TOTAL	21.904,77

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La empresa, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas: Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	992.313,86
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	930.401,01
Ganancia Bruta	61.912,85
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-9286,93
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-11.577,70
Ganancia/Pérdida Neta	41.048,22
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	4.104,82
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
Resultado del Ejercicio	36.943.40

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