

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

NOTA 1.- OPERACIONES.-

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A., constituida el 29 de Febrero del 2008, mediante escritura pública que autorizo el Notario Público Primero del Cantón Manta. Y mediante Resolución número SC.DIC.14 0001 de fecha 2 de Enero del 2014, emitida por el señor Intendente de Compañías de Portoviejo, Abogado Jacinto Ramón Cabrera Cedeño, se toma nota y se sienta razón del margen en la matriz de la escritura pública de cambio de denominación de la compañía TALLERES AUTOMOTRICES TALACSA S.A., por el de IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A., se reforma el objeto social y reforma de estatuto, que se aprueba en la referida resolución.

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 2015.

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:

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
BANCOS		7,042.28
Banco del Pacifico Cta. Cte. No.718108-6	4,122.10	
Banco Guayaquil Cta. Cte. No.1407048-6	2,920.18	
TOTAL		7,042.28

b) CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables. Al 31 de Diciembre del 2015 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cts. y Dcts. Por Cobrar Clientes Corrientes		28,530.04
Relacionados/Locales	3,518.62	
No relacionados/locales	25,011.83	
TOTAL		28,530.04

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Crédito Tributario (IVA)	917.32
Retenciones Fuente	18,263.03
TOTAL	19,180.35

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

d) INVENTARIOS.-

El inventario es presentado al costo de adquisición, al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Mercadería en Almacén	135,070.53
TOTAL	135,070.53

e) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

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 2015 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2015	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2015
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	20,722.81
Depreciación Acumulada	-6,216.85
TOTAL	14,505.95

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

f) 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 2015 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	178,488.84
Relacionados/Locales	134,705.18
No Relacionados/Locales	43,783.66
TOTAL	178,488.84

g) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2015, está conformado por 800.00 acciones ordinarias cuyo valor es de US\$1.00 cada una, distribuida de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	%	Valor Total USD\$
Delgado Panchana Cesar Efren	65	520.
Delgado Pinoargote Eliana Gabriela	10	80.00
Delgado Pinoargote Cesar Maximino	10	80.00
Bravo Mero Lenin Alberto	10	80.00
Cedeño Macias Fanny Yanett	5	40.00
TOTAL	100.00	800.00

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

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



SR. CESAR DELGADO P.
GERENTE GENERAL
C.C.# 1707330930



ECON. C.P.A. FANNY CEDEÑO M.
CONTADORA GENERAL
REG. CONTADORES#21598

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