

# **IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

### **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 Cedeno, 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 2016.

#### **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](mailto:contraloriacedepa@outlook.com)  
MANTA MANABI ECUADOR

# IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
<b>BANCOS</b>		<b>60,557.59</b>
Banco del Pacifico Cta. Cte. No.718108-6	<b>1,060.33</b>	
Banco Guayaquil Cta. Cte. No.1407048-6	<b>59,497.26</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>60,557.59</b>

## 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 2016 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
<b>Cts. y Dcts. Por Cobrar Clientes Corrientes</b>		<b>105,940.20</b>
Relacionados/Locales	13,269.15	
No relacionados/locales	92.671.05	
<b>TOTAL</b>		<b>105,940.20</b>

## c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Crédito Tributario (IVA)	34,114.56
Retenciones Fuente	2.232.81
<b>TOTAL</b>	<b>36,347.37</b>

Calle 110 y Avenida 102  
Teléfono: 052381143 Telefax: 052384575  
Email: [contraloriacedepa@outlook.com](mailto: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 2016 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Mercadería en Almacén	192,859.84
<b>TOTAL</b>	<b>192,859.84</b>

## 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 2016 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2016	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2016
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	20,722.81
Depreciación Acumulada	-8,289.14
<b>TOTAL</b>	<b>12,433.67</b>

Calle 110 y Avenida 102  
Teléfono: 052381143 Telefax: 052384575  
Email: [contraloriacedepa@outlook.com](mailto: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 2016 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
<b>Cuentas por Pagar Proveedores Locales</b>		<b>417,153.31</b>
Relacionados/Locales	224,510.88	
No Relacionados/Locales	192,642.43	
<b>TOTAL</b>		<b>417,153.31</b>

## g) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2016, 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
<b>TOTAL</b>	<b>100.00</b>	<b>800.00</b>

Calle 110 y Avenida 102  
Teléfono: 052381143 Telefax: 052384575  
Email: [contraloriacedepa@outlook.com](mailto: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. CÉSAR DELGADO PANCHANA**  
**GERENTE GENERAL**  
**C.C. 170733093-0**



**ECO. C.P.A. FANNY CEDEÑO M.**  
**CONTADORA GENERAL**  
**REG. # 21598**

Calle 110 y Avenida 102  
Teléfono: 052381143 Telefax: 052384575  
Email: [contraloriacedepa@outlook.com](mailto:contraloriacedepa@outlook.com)  
MANTA MANABI ECUADOR