

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, 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	
EQUIVALENTES AL EFECTIVO		31,634.10
Banco del Pacifico Cta. Cte. No.718108-6	3,722.24	
Banco Guayaquil Cta. Cte. No.1407048-6	-23,361.88	
Caja Cheques	51,273.24	
TOTAL		31,634.10

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 2017 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cts. y Dcts. Por Cobrar Clientes Corrientes		163,583.96
Relacionados/Locales	6,706.81	
No relacionados/locales	158,529.51	
(-) Cuentas Incobrables	-1,652.36	
TOTAL		163,583.96

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2017 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Crédito Tributario (IVA)	27,864.04
Retenciones Fuente	9.959.43
TOTAL	37,823.47

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 2017 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Mercadería en Almacén	245,963.63
TOTAL	245,963.63

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 2017 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2016	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2016
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	20,722.81
Depreciación Acumulada	-10,361.42
TOTAL	10,361.49

f) OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

DESCRIPCIÓN	VALORES
Seguros Pagados Anticipado	956.48
Otros Anticipos	300.00
TOTAL	1,256.48

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

g) 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 2017 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales		298,243.37
Relacionados/Locales	124,974.22	
No Relacionados/Locales	173,269.15	
TOTAL		298,243.37

h) OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Las Otras 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 Otras Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Otras Cuentas por Pagar Locales		70,835.14
Empleados	3,061.31	
Provisiones Sociales	1,130.40	
Impuestos por Pagar	15,918.22	
Obligaciones Por Pagar	37,598.49	
Por Pagar Relacionadas	13,126.72	
TOTAL		70,835.14

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

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

i) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2017, 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

j) RESERVAS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES
Reserva Legal	104.94
TOTAL	104.94

k) RESULTADOS ACUMULADOS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Resultados Acumulados		120,359.58
Utilidades Acumuladas Ejercicios Ant.	48,057.50	
Utilidad del Ejercicio	72,582.08	
TOTAL		120,359.58

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