

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

NOTA 1.- OPERACIONES.-

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A., constituida el 26 de Mayo del 2008, mediante escritura pública que autorizo En la Notaria Tercera del Cantón Manta.

El objeto principal de la Compañía es la Compra y Venta de partes y piezas automotrices .

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 2019.

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:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
BANCOS		
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No.1407048-6	-7,874.36	
Banco Pacifico Cta. Cte. No. 718108-6	19,384.41	

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

Depósitos en tránsito	34.83	
Caja	20.31	
Cheques por cobrar	87,222.80	
TOTAL		98,787.99

b) CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables. Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cts. y Dcts. Por Cobrar Clientes Corrientes	
No Relacionadas/Locales	129,625.92
Relacionadas/Locales	13,561.15
Cuentas incobrables	-3,968.43
TOTAL	139,218.64

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones Fuente	9,647.63
Retenciones de Iva	319.19
TOTAL	9,966.82

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

d) 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 2019 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2019
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	20,722.81
Depreciación Acumulada	-14,505.98
TOTAL	6,216.83

e) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 de otros activos no corrientes es según detalle adjunto:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inversion Poliza Certificado de depósito a plazo	100,000.00	
TOTAL		100,000.00

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

f) INVENTARIOS.-

La cuenta Inventarios de productos terminados y mercadería en almacén al 31 de Diciembre del 2019 es como se detalla a continuación :

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inventarios de Prod. Term. y Mrcds. en almacén		139,762.74
Inventarios	139,762.74	
TOTAL		139,762.74

g) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta primas de seguro pagados por anticipados donde se encuentra asegurada la empresa contra todo riesgo al 31 de diciembre del 2019.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Primas de seguro pagada por anticipadas		
Prima de seguros prepagadas	566.77	
Otros pagos por anticipados	1,845.58	
TOTAL		2,412.35

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

h) 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 2019 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales		
Relacionados/Locales	60,000.00	
No Relacionados/Locales	172,948.80	
TOTAL		232,948.80

i) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de diciembre del 2019 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	2,714.49
Retenciones de IVA	1,983.50
IVA ventas	10,890.97
TOTAL	15,588.96

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

j) OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR

Representan aquellas obligaciones que se mantiene con el IESS y beneficios sociales al 31 de Diciembre de 2019

DESCRIPCIÓN	VALORES
Decimo tercer sueldo	1,511.45
Decimo cuarto sueldo	2,900.38
Vacaciones	1,088.72
Fondos de Reservas	111.29
IESS por pagar	279.50
Utilidad 15% trabajadores	17,775.32
Sueldo por pagar	1,261.52
TOTAL	24,928.18

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

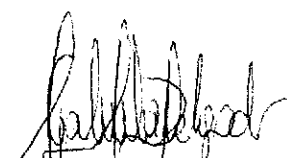
IMPORTADORA DE AUDIOLUJOS Y ACCESORIOS TALACSA S.A.

k) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2019 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 Pinoargote Eliana Gabriela	75	600.00
Delgado Pinoargote Cesar Maximino	10	80.00
Cedeño Macias Fanny Yanett	5	40.00
Bravo Mero Lenin Alberto	10	80.00
TOTAL	100.00	800.00

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


ING ELIANA GABRIELA DELGADO P.
GERENTE GENERAL
C.C. # 130931784-8


ECO. FANNY CEDEÑO M.
CONTADORA
REG. CONTADOR # 21598

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052922216 Celu. 0958938672
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR