

CARDACIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES

CARDACIO S.A. (la Compañía) se constituyo en la ciudad de Guayaquil el 14 de Mayo de 2007, ante notario público.

Fue inscrita en el registro mercantil el 19 de Junio de 2007.

Esta empresa se dedica a Fabricación de Productos de Plástico y Caucho.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Bases de Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las normas ecuatorianas de contabilidad. Los estados financieros adjuntos expresados en dólares estadounidenses son comparables con los estados financieros del ejercicio anterior, por este motivo, la compañía cuenta con y presenta en los estados financieros adjuntos la información comparativa del ejercicio anterior requerida por la NEC 1 y las NIIF.

Inventarios

	2016	2015
	US\$	US\$
Materia Prima	\$0.00	\$0.00
Total	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>

FACTURAS POR COBRAR (RELAC)

INDUSTRIAL MOR C.A.	\$74.015.37	\$50.202.84
INDUSTRIAL KATON S.A.	\$ 5.326.88	\$13.866.73
Suman:	<u>\$79.342.25</u>	<u>\$64.069.57</u>

FACTURAS POR COBRAR (NO RELAC)

CONCREMANSA	\$13.246.05	
ALIBOC	\$14.318.46	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.814.00	
Documentos por Cobrar (clientes)	\$17.388.51	\$38.586.91
Anticipo a Proveedores	\$ 2.656.16	\$73.427.19
Anticipos a Empleados	\$26.961.06	\$26.875.42
Suman:	<u>\$79.384.24</u>	<u>\$138.801.27</u>

Los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

Edificios	5%
Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%

c) Derechos de Autor

La compañía cumple con las disposiciones establecidas, cumpliendo con las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

ACTIVO DEPRECIABLES

	2016	2015	2013
Muebles y Enseres	\$ 2,990.05	\$ 2,990.05	
Maquinarias y Equipo	\$ 99.974.76	\$ 99.974.76	
Equipo de Computación	\$ 2,124.80	\$ 2,124.80	
Vehículos	\$ 57.062.50	\$ 57.062.50	
Suman	<u>\$ 162.152.11</u>	<u>\$ 162.152.11</u>	
Depreciación	\$ (108.643.89)	\$ (87.573.85)	
	<u>\$ 53.508.22</u>	<u>\$ 74.578.26</u>	

DOCUMENTOS POR PAGAR

	2016	2015
SOBRE GIRO (banco del Pichincha)	\$ 21.484.73	
BANCO DEL PICHINCHA	\$ 0.00	\$ 3.106.82
	<u>\$ 21.484.73</u>	<u>\$ 3.106.82</u>

PROVEEDORES

CELLERI ZEAS CIA LTDA	\$		\$	
CONAUTO S.A.	\$	0.00	\$	861.62
DISAN S.A.	\$	20.00	\$	10.121.00
IMPOPACIFICO	\$		\$	
IMPOPARIS	\$		\$	
RESIQUIN	\$	661.36	\$	1.109.99
TOP TRANDING	\$	0.00	\$	377.40
CHEM MASTER	\$		\$	
VIKINGOTEC	\$	467.70	\$	467.70
JUAN URGILES	\$	0.00	\$	79.20
OTROS	\$	5.257.30		
Suman:	\$	<u>6.406.36</u>	\$	<u>13.016.91</u>

CUENTAS POR PAGAR (TRABAJADORES)

CUENTAS POR PAGAR				
BENEFICIOS SOCIALES	\$	76.075.01	\$	45.234.05
SEGURO SOCIAL	\$	6.607.53	\$	5.693.50
	\$	<u>82.682.54</u>	\$	<u>50.927.55</u>

OTROS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPUESTO RETENIDO POR PAGAR	\$	488.08	\$	238.90
	\$			
IVA		13.476.22	\$	7.229.30
IMPUESTOS A PAGAR PERSONAS NAT				
	\$	<u>13.964.30</u>	\$	<u>7.468.20</u>

MOVIMIENTOS DE BENEFICIOS SOCIALES E IMPUESTO A LA RENTA

	Saldo 31/12/2015	Pagos	Provisiones	Saldo 31/12/16
15% trabajadores	5.693.50	5.693.50	2.435.24	2.435.24
Impuesto a la Renta	5.132.02	5.132.02	4.645.40	4.645.40

13. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado por la compañía al 31 de diciembre del año 2016 está dividido en 800.00 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos.