

**CARDACIO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>US\$</b>	<b>US\$</b>
Materia Prima	\$0.00	\$0.00
Total	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>

**FACTURAS POR COBRAR (RELAC)**

INDUSTRIAL MOR C.A.	\$84.193.54	\$74.015.37
INDUSTRIAL KATON S.A.	\$	\$ 5.326.88
<b>Suman:</b>	<u>\$84.193.54</u>	<u>\$79.342.25</u>

### **FACTURAS POR COBRAR (NO RELAC)**

ALIBOC	\$ 27.941.30	\$ 33.427.43
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 14.746.24	549.18
Documentos por Cobrar (clientes)	\$ 4.633.35	5.933.59
Anticipo a Proveedores	\$52.678.23	91.910.38
Anticipos a Empleados	\$23.187.42	\$22.540.49
<b>Suman:</b>	<b><u>\$ 123.186.54</u></b>	<b><u>\$154.361.07</u></b>

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**

	2017	2016	2013
Muebles y Enseres	\$ 2,990.05	\$ 2,990.05	
Maquinarias y Equipo	\$ 116.114.76	\$ 99.974.76	
Equipo de Computación	\$ 2,124.80	\$ 2,124.80	
Vehículos	\$ 57.062.50	\$ 57.062.50	
<b>Suman</b>	<b><u>\$ 173.292.11</u></b>	<b><u>\$ 162.152.11</u></b>	
Depreciación	\$ (131.533.36)	\$ (108.643.89)	
	<b><u>\$ 46.758.75</u></b>	<b><u>\$ 53.508.22</u></b>	

### **DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2017	2016
SOBRE GIRO (banco del Pichincha)		<b><u>\$ 21.484.73</u></b>

## PROVEEDORES

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
DISSAN ECUADOR S.A. ECUADISAN	\$ -	\$ 20.00
RESIQUIM S.A.	\$ 1.56	\$ 661.36
VIKINGOTEC S.A.	\$ 467.70	\$ 467.70
ASOCIACION VOLUNTARIADO	\$ 1,200.00	
BAHAMONTES	\$ 725.79	\$ -
FLORES LUIS	\$ 832.00	\$ -
STARCARGO	\$ 1,438.54	\$ 1,278.50
CORPSERVIMAR	\$ 341.04	\$ 970.90
LUIS EDUARDO ROMERO	\$ 678.50	\$ 2,414.00
JIMMY ROBINSON	\$ -	\$ 59.40
BODEGA JULIO GUERRA	\$ 234.49	\$ 234.49
DOS HEMISFERIO	\$ -	\$ 86.57
CAZA GUZMAN	\$ -	\$ 145.70
RAFAEL DRIGGS	\$ -	\$ 61.60
GLADYS ARAMBULO	\$ -	\$ 6.14
	<b>\$ 5,919.62</b>	<b>\$ 6,406.36</b>

## CUENTAS POR PAGAR

PROVISION DE IMPTO A LA RENTA	\$ -	\$ 4,645.40
PROVISION DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ -	\$ 2,435.24
DCMO TERCERO SUELDO	\$ 4,912.17	\$ 10,413.07
DCMO CUARTO SUELDO	\$ 19,780.23	\$ 17,471.65
VACACIONES	\$ 22,304.45	\$ 22,059.29
Provisión de Jubilación	\$ 18,771.00	\$ 18,771.00
Provisión de desahucio	\$ 7,360.00	\$ 7,360.00
	<b>\$ 73,127.85</b>	<b>\$ 76,075.01</b>
FONDO DE RESERVA	\$ 4,931.77	\$ 728.36
SEGURO SOCIAL	\$ 9,840.58	\$ 2,287.86
APORTE PATRONAL	\$ 1,524.63	\$ 1,464.92
SECAP	\$ 68.03	\$ 65.33
IECE	\$ 68.03	\$ 65.32
PRESTAMOS HIPOTECARIOS		
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 3,777.11	\$ 1,995.74
	<b>\$ 20,210.15</b>	<b>\$ 6,607.53</b>

## IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR

IVA	\$	7,555.98	\$	13,476.26
RETENCION EN LA FUENTE DE LOS TRABAJ	\$	-	\$	156.39
RETENCION EN LA FUENTE SOBRE COMPRAS	\$	105.75	\$	331.65
	<b>\$</b>	<b>7,661.73</b>	<b>\$</b>	<b>13,964.30</b>

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

## OTROS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

## MOVIMIENTOS DE BENEFICIOS SOCIALES E IMPUESTO A LA RENTA

	Saldo 31/12/2016	Pagos	Provisiones	Saldo 31/12/17
15% trabajadores	2.435.24	2.435.24	0.00	0.00
Impuesto a la Renta	4.645.40	4.645.40	0.00	0.00

## 13. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado por la compañía al 31 de diciembre del año 2017 está dividido en 800.00 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una.

## EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 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.