

## CEJARSSA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de diciembre del 2017:

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

#### NOTA # 1

##### CAJA-BANCOS:

	2017	2016
Banco Bolivariano	8	45
Saldo final	8	45

#### NOTA # 2

##### IMPUESTOS ANTICIPADOS:

	2017	2016
IVA Retenido	0	178
Saldo final	0	178

#### NOTA # 3

##### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

La empresa dispone de un terreno ubicado en el Cantón Samborondón, Urbanización La Ensenada, adquirido en octubre del 2010 a un costo de \$107.815.

	2017	2016
Terrenos	170.816	107.816
	170.816	107.816

#### NOTA # 4

##### PASIVO CORRIENTE:

	2017	2016
Acreedores Fiscales	2	31
Accionistas	101.108	99.923
Saldo final	101.110	99.954

#### NOTA # 5 PATRIMONIO:

**Capital Social:** Al 31 de Diciembre 2017 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de 1dólar cada una.

**Aportes a Futuras Capitalizaciones:** Al 31 de Diciembre 2017 los aportes se mantienen con un saldo de \$7284.67.

**Resultado año actual:** La empresa registro una pérdida contable de \$1.371,57

#### NOTA # 6 SITUACION FISCAL:

##### Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2011; al 24%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

##### Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

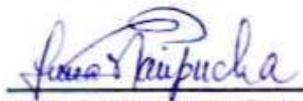
A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año

anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

**Conciliación del resultado contable tributario**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	-1.372	-1174
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	180	210
Utilidad (perdida) Gravable	1.192	-964
Impuesto a la Renta	0	453

  
**CPA. LUCIA NACIPUCHA**  
**CONTADORA**

	2017	2016
Activos Fijos	101.108	101.108
Activos	101.108	101.108
Resultado final	101.108	101.108

NOTA 4 - PATRIMONIO  
 El patrimonio de la entidad se compone de los siguientes rubros:

NOTA 5 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 6 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 7 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 8 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 9 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 10 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 11 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 12 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 13 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 14 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 15 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 16 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 17 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 18 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 19 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 20 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 21 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 22 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 23 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 24 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 25 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 26 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 27 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 28 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 29 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 30 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 31 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 32 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 33 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 34 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 35 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 36 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 37 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 38 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 39 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 40 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 41 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 42 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 43 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 44 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 45 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 46 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 47 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 48 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 49 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...

NOTA 50 - SITUACION FINANCIERA  
 El resultado del ejercicio del impuesto a la renta...