

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2018**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

De conformidad en la información financiera impresa del sistema contable que mantiene el Centro de Faenamiento Tena CEFATE CEM, con corte al 31 de Diciembre del 2018.

**NOTA 1 1.1.01.01.01 CAJA GENERA**

Valor \$1303,00 correspondiente al saldo de Caja General al 30 de diciembre del 2018.

**1.1.01.01.02 CAJA CHICA**

Valor \$500.00 correspondiente al saldo de Caja chica al 31 de diciembre del 2018.

**NOTA 2 1.1.01.02.01 BANCOS**

Constituye al saldo al 31 de Diciembre del 2018, \$ 301.90, valor conciliado con el banco.

**NOTA 3 1.1.01 INVENTARIOS**

La empresa no cuenta con inventarios para consumo ya que debido a la limitación presupuestaria, no es factible contar con un stock de ningún tipo de suministros y para el desenvolvimiento de las actividades diarias se cuenta con existencias mínimas indispensables.

Se crea la cuenta de Inventarios para mantener un registro de los bienes en custodia, los mismos que pueden ser dados de baja o reemplazados en corto y mediano plazo.

El valor de \$ 4652,16 que se encuentra registrado en el balance corresponde a repuestos y accesorios que se ocupan para la maquinaria, contablemente se debería dar de baja porque son valores que están registrados desde el 2014.

**NOTA 4 1.1.04.03 ANTICIPO PROVEEDORES**

Valor \$ 1008.08 Anticipo Proveedor al 31 de Diciembre del 2018

**NOTA 5 1.1.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se registra anticipo del impuesto a la renta, confirmado por el Servicio de Rentas Internas, el mismo que deberá ser acreditado en su respectiva liquidación.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2018**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

De conformidad en la información financiera impresa del sistema contable que mantiene el Centro de Faenamiento Tena CEFATE CEM, con corte al 31 de Diciembre del 2018.

**NOTA 1 1.1.01.01.01 CAJA GENERA**

Valor \$1303,00 correspondiente al saldo de Caja General al 30 de diciembre del 2018.

**1.1.01.01.02 CAJA CHICA**

Valor \$500.00 correspondiente al saldo de Caja chica al 31 de diciembre del 2018.

**NOTA 2 1.1.01.02.01 BANCOS**

Constituye al saldo al 31 de Diciembre del 2018, \$ 301.90, valor conciliado con el banco.

**NOTA 3 1.1.01 INVENTARIOS**

La empresa no cuenta con inventarios para consumo ya que debido a la limitación presupuestaria, no es factible contar con un stock de ningún tipo de suministros y para el desenvolvimiento de las actividades diarias se cuenta con existencias mínimas indispensables.

Se crea la cuenta de Inventarios para mantener un registro de los bienes en custodia, los mismos que pueden ser dados de baja o reemplazados en corto y mediano plazo.

El valor de \$ 4652,16 que se encuentra registrado en el balance corresponde a repuestos y accesorios que se ocupan para la maquinaria, contablemente se debería dar de baja porque son valores que están registrados desde el 2014.

**NOTA 4 1.1.04.03 ANTICIPO PROVEEDORES**

Valor \$ 1008.08 Anticipo Proveedor al 31 de Diciembre del 2018

**NOTA 5 1.1.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se registra anticipo del impuesto a la renta, confirmado por el Servicio de Rentas Internas, el mismo que deberá ser acreditado en su respectiva liquidación.



**NOTA 6 1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**

La propiedad planta y equipo comprende toda la inversión realizada en equipos y maquinaria incluyendo todo los costos relacionados para su puesta en marcha.

El costo del Activo Fijo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	Valor Compra	Depreciación Contable 2018
EDIFICIOS	2474771.26	122067.26
MUEBLES Y ENSERES	7393.32	739.33
MAQUINARIA & EQUIPOS	576735.99	57673.59
HERRAMIENTAS	110.00	0.00
EQUIPO DE COMPUTO	24326.07	99.95
OTROS	1.814,04	
<b>SUBTOTAL EN LIBROS</b>	<b>3085150.68</b>	<b>180580.13</b>

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	Valor Compra	Depreciación Contable 2015
TERRENO	5.711,50	
<b>SUBTOTAL EN LIBROS</b>	<b>5.711,50</b>	
<b>TOTAL EN LIBROS</b>	<b>3090862.18</b>	<b>180580.13</b>

Partiendo de la documentación existente en los archivos del Centro de Faenamiento Tena – CEFATE CEM, se cuenta con un inventario valorado, cuyos montos se encuentran claramente reflejados en los estados financieros, conforme al detalle del presente cuadro.

**NOTA 7 2.1.03.02 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

EMPUDEPRO E.P., realizó un préstamo a CEFATE C.E.M.

**NOTA 8 2.1.07 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se encuentra integrada por tres grupos:

OBLIGACIONES FISCALES

Impuestos Diciembre 2018



SUELDOS POR PAGAR  
OBLIGACIONES CON EL IESS

Remuneraciones Diciembre 2018  
Aportes a la seguridad social ( agosto  
– diciembre 2018) y Préstamo  
Hipotecario ( Octubre- Diciembre  
2018)

**NOTA 9 2.2.01.01 CUENTAS POR PAGAR SERVICARNES**

Según Informe Técnico N SVTP-002-2017 Emitido por el Municipio del Tena, donde se aprueba la deuda que tiene SERVICVARNES con CEFATE por un valor de \$ 225108.00

**NOTA 10 2.1.12 PROVISIONES / BENEFICIOS EMPLEADOS**

Decimo Tercer Sueldo: Diciembre 2018

Decimo Cuarto Sueldo: Po pagar al 15 de Agosto del 2018.

**NOTA 11 3.1.01. CAPITAL SOCIAL**

**Refleja las aportaciones de los accionistas:**

51% Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Tena  
49% SERVIVARNES S.A.

**NOTA 12 3.5 RESULTADOS ACUMULADOS**

Está conformada por la acumulación de las pérdidas de los años 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017.



## ESTADO DE RESULTADOS

### NOTA 13 4. INGRESOS

Los ingresos por tasas durante el período enero – diciembre 2017, ascienden a \$ 184623.00

Mediante Ordenanza Municipal No. 039-2013 del 16 de abril de 2013, el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Tena, regula el funcionamiento y las tasas para el servicio de faenamiento de ganado mayor y menor en el cantón Tena.

### NOTA 14 5. COSTOS Y GASTOS

Durante el periodo enero - diciembre 2018, se han generado gastos por el valor de \$ 530648.03, cabe recalcar que el 52.37 % corresponde al gasto depreciación y el 39.62% corresponde al registro contable del Informe Técnico N.- SVTP-002-2017

### NOTA 18 PERDIDA DEL EJERCICIO

Para el ejercicio económico Enero - Diciembre del 2018, asciende a \$ 346025.03



Ing. Hugo Fabián Almeida Gutiérrez  
GERENTE GENERAL



Ing. Gabriela Romero  
CPA RUC: 1500788466001

