

CENTRO PRODUCTIVO PENINSULAR S.A CEPROPENSA

RUC 0992829052001

CENTRO PRODUCTIVO PENINSULAR S.A CEPROPENSA, es una empresa de servicios, constituida como sociedad por acciones, sometida al régimen general de las empresas mediante la Superintendencia de Compañías y que ejerce su actividad dentro del ámbito del derecho privado como empresa mercantil, constituida el 18 de agosto del 2013.

El objeto de la sociedad lo constituye la prestación de servicios de ALMACENAMIENTO Y DEPOSITO.

Base de Presentación de los Estados Financieros Período Contable

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre del 2017.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por CENTRO PRODUCTIVO PENINSULAR S.A CEPROPENSA es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

Importancia Relativa y Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Principales Políticas y Prácticas Contables

Activos Corrientes

Nota 1.- Cuentas por cobrar

Comprenden los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales, que se producen como resultado de la prestación de servicios, así como los demás derechos originados en desarrollo del objeto social.

El reconocimiento se produce por el valor del servicio en el mes de consumo sobre el cual se genera un derecho exigible legalmente a favor de la Empresa.

Se registra los valores pendientes de cobro desde el año 2016:

CLIENTE	VALOR
Forcontesa	11.723,69
Multifran	1.930,62
SAPESCA	2.995,97
COINMETSA	428,18
ROLADSA	690,00
DEPOSITO EN GARANTIA	496,54
TOTAL	18.265,00

Activos por impuestos corrientes

Nota 2.- Comprenden los créditos tributarios generados por compras con tarifa 12% y por retenciones de IVA e Impuesto a la renta realizadas por clientes desde el 2015.

Crédito tributario (IVA) por compras con tarifa 12%

Saldo Periodo fiscal 2016	59.705,13
Saldo Periodo Fiscal 2017	58.388,54

Crédito tributario (IVA) por retenciones de IVA efectuadas por clientes

Saldo Periodo fiscal 2016	3.631,57
Saldo Periodo Fiscal 2017	3.631,57

Crédito tributario (IR) por retenciones en la fuente Impuesto a la renta por clientes

Saldo Periodo fiscal 2016	596,29
Saldo Periodo Fiscal 2017	1.088,29

Pasivos Corrientes

Nota 3.- Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos con proveedores y accionistas para la compra de bienes o servicios, debiendo ser cancelados al inicio del periodo siguiente.

PROVEEDOR	SALDO 2016	MOVIMIENTOS 2017	TOTAL	OBSERVACIONES
Ideal Alambrec	10.660,26	SIN MOVIENTOS	10.660,26	
Holcin Ecuador	145.004,47	12.249,42	157.253,89	INCREMENTO POR INTERESES CREDITO DIRECTO
VERDU	2.196,11	SIN MOVIENTOS	2.196,11	
Pacificard_TC ASR	1.425,75	-1425,75	0.00	SE PAGO LA TOTALIDAD DE LA DEUDA
Diners Club_TC MARA	28.932,39	SIN MOVIENTOS	28.932,39	
Diners Club_TC CEPROPENSA	7.484,44	SIN MOVIENTOS	7.484,44	
Visa_cepropensa	19.521,74	SIN MOVIENTOS	19.521,74	
Visa_Galias	14,41	SIN MOVIENTOS	14,41	

La LLAVE	98.909,38	SIN MOVIENTOS	98.909,38	
Galias	475.209,48	SIN MOVIENTOS	475.209,48	
Conecel		1.178,68	1.178,68	
Cuentas por pagar accionistas		54.848,58	54.848,58	

Patrimonio

Nota 4.- Perdida del ejercicio

La pérdida obtenida en el periodo 2017 será reflejada en el Estado de Situación Financiera para absorción con utilidades futuras.

CPA. Karen Ortiz
CONTADORA