



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 2019.

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.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar Relacionados	2.1 4.884,00	4.884,00
Cuentas por Cobrar no Relacionados	2.2 25.855,86	18.265,00
US\$	<u>30.739,86</u>	<u>23.149,00</u>

2.1 Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados

Fideram	<u>2019</u> 4.884,00	<u>2018</u> 4.884,00
US\$	<u>4.884,00</u>	<u>4.884,00</u>

2.2 Cuentas por Cobrar no Relacionados

Forcontesa	<u>2019</u> 15.466,90	<u>2018</u> 11.723,69
Multifran	1.930,62	1.930,62
Sapesta	2.995,97	2.995,97
Coinmetsa	3.381,22	428,18
Roladsa	690,00	690,00
The Tesalia Company	676,00	0,00
A Terceros	218,61	0,00
Depositos en Garantia	496,54	496,54
US\$	<u>25.855,86</u>	<u>18.265,00</u>

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.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Iva Pagado en Compras	123,92	0,00
Retenciones sobre IVA	714,00	0,00
Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	47.680,77	52.953,75
Crédito Tributario a favor de la Empresa RTA	8.159,04	1.515,24
US\$	<u>56.677,73</u>	<u>54.468,99</u>

Propiedades, Planta y Equipos

Nota 3.- Comprenden los movimientos efectuados durante el año 2019 en los Activos Fijos que posee la empresa

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

COSTO HISTÓRICO:

	Terrenos	Edificios	Maquinarias, Equipos e Instalaciones	Total del Activo Fijo
31-dic-18	352.739,44	1.564.949,78	122.034,93	2.039.724,15
Bajas	0,00	0,00	-3.183,60	-3.183,60
31-dic-19	352.739,44	1.564.949,78	118.851,33	2.036.540,55

DEPRECIACIÓN ACUMULADA:

	Terrenos	Edificios	Maquinarias, Equipos e Instalaciones	Total del Activo Fijo
31-dic-18	0,00	-52.978,81	-556,36	-53.535,17
Bajas	0,00	-27.428,33	-11.154,12	-38.582,45
31-dic-19	0,00	-80.407,14	-11.710,48	-92.117,62

Pasivos Corrientes

Nota 4.- Las cuentas y documentos por pagar la conforman los compromisos adquiridos con proveedores y accionistas para la compra de bienes o servicios, debiendo ser cancelados en el plazo de 1 año.

<u>Cuentas y Documentos por Pagar</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ideal Alambrec	10.660,26	10.660,26
Holcim Ecuador	166.716,28	165.975,15
Verdu	2.196,11	2.196,11
Diners Club_TC Mara	33.014,95	33.014,95
Diners Club_TC Ceropensa	11.079,35	11.079,35
Visa_Ceropensa	19.666,57	19.666,57
Visa_Galias	14,41	14,41
La llave	98.909,38	98.909,38
Galias	366.041,56	419.572,87
Conecel	131,30	0,00
CNEL	435,27	0,00
Banrio S. A.	9.166,67	0,00
Solufactoring	123.000,52	123.000,52
Crishelt	387.200,00	400.000,00
Fidunegocios	6.468,00	4.914,00
Daniel Rivadeneira	3.706,87	3.706,87
Gloria Rodriguez	40.000,00	40.000,00
Gladis Satàn	4.760,00	5.000,00
OASIS	8.680,00	0,00
Contribución Super Cias	5.005,16	0,00
Silvana Satàn	9.360,42	20.000,00
	<u>1.306.213,08</u>	<u>1.357.710,44</u>

Otras Obligaciones Corrientes

Nota 5.- Constituyen las cuentas por pagar al SRI, IESS y empleados

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la Administracion Tributaria	8.1 918,78	1.838,12
Obligaciones IESS	8.2 1.567,87	600,61
Beneficios de Ley a Empleados	8.3 3.660,34	5.172,03
US\$	<u>6.146,99</u>	<u>7.610,76</u>

8.1 Con la Administración Tributaria

Impuestos por Pagar

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	918,78	1.838,12
US\$	<u>918,78</u>	<u>1.838,12</u>

8.2 Obligaciones IESS

Aporte Patronal

Aporte Personal

Fondo de Reserva

Préstamos Quirografarios

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	825,37	319,28
	642,12	248,33
	100,38	0,00
	0,00	33,00
US\$	<u>1.567,87</u>	<u>600,61</u>

8.3 Beneficios de Ley a Empleados

Décimo Tercera Remuneración

Décimo Cuarta Remuneración

Vacaciones

Sueldos por Pagar

15% Participación Trabajadores

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	66,31	66,09
	64,34	643,33
	861,45	393,79
	720,46	0,00
	1.947,78	4.068,82
US\$	<u>3.660,34</u>	<u>5.172,03</u>

Patrimonio

Nota 6.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Setecientos treinta y nueve mil novecientos sesenta y cuatro 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, divididos en ciento ochenta y cuatro mil novecientos noventa y un mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una como sigue:

ACCIONISTAS	No. De Acciones	Valor Por Acción	% por Acción	Valor Total 2019
Avila Salas Guadalupe Azucena	61.663	4,00	33,33%	246.652,00
Rivadeneira Avila Jorge Arturo	30.832	4,00	16,67%	123.328,00
Rivadeneira Avila Daniel Alberto	30.832	4,00	16,67%	123.328,00
Rivadeneira Avila Diana Stefania	30.832	4,00	16,67%	123.328,00
Rivadeneira Avila Mariella Alexandra	30.832	4,00	16,67%	123.328,00
	<u>184.991</u>		<u>100%</u>	<u>739.964,00</u>

Nota 7.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía CEPROPENSA S.A. Obtuvo una Utilidad Neta US\$ 129,57.



Esp. Fin. C.P.A. Fabiola Loor Vera
Reg. Nac. No. 28304