

CORDELERIA NACIONAL S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Expresado en dólares de E.U.A.)

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

E F E C T I V O Y E Q U I V A L E N T E S D E E F E C T I V O	2017
<u>Caja</u>	
Caja Chica Administrativa	U S \$ 100
Caja Chica Planta	100
	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	200
<u>Bancos</u>	
Produbanco Cta. Cte. 1005964-4	U S \$ 1.925,15
Produbank	0
Austro Ahorro	8,24
Austro cuenta corriente 509018952	4.733,91
	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	6.667,30
	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	U S \$ 6.867,30
	<hr style="width: 100%; border: 1px solid black;"/>

Activos Financieros

La composición de los activos financieros es la siguiente:

A C T I V O S F I N A N C I E R O S	2017
Clientes	-1 85.932,47
Otras cuentas por cobrar	0
Anticipo a Proveedores	-2 25.626,06
Cuentas por cobrar empleados	-3 5.538,75
	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	U S \$ 117.097,28
	<hr style="width: 100%; border: 1px solid black;"/>

(1) Clientes

Relacionados

Artipesca	23.655,96
Jorge Ramiro Apolo Asanza	11.509,02

Mega-Apolo Cía. Ltda.	10.849,11
Apolo Asanza Jorge Ramiro	0
Ferretería Espinoza	0
Vicente Mario Peña Duman	2.666,19
Sociedad Civil y Comercial Bosna	3.138,93
NC Distribuciones	1.601,35
Jhony Espinales González	2.558,48
Teresa Moreta Ruiz	0
Salvador Carpio Fanny Fabiola	3.130,34
Guisella Anastasio Quinde	3.559,89
Toveco	0
"Nirsa" Sa	1.044,33
Empresa Pesquera Polar S A	4.177,54
Liliby Sa	1.045,37
Comercial Chang	1.696,62
Picaval Casa De Valores S.A.	13.793,22
Otros menores a \$1.000,00	1.506,12

U S \$ 85.932,47

Anticipo a Proveedores

Ab Silva Sosa Víctor Manuel	1.000,00
Galán Textile Machinery S.L. Prov.del Exterior	13.772,06
Axisplast Corporation -	8.684,00
Varios menores a \$1.000,00	2.170,00

U S \$ 25.626,06

Cuentas por Cobrar Empleados

Anticipos	700
Préstamos	4.838,75
	5.538,75

Existencias

La composición de las existencias es la siguiente:

EXISTENCIAS		2017
Producto Terminado	-1	25.660,73
Producto en Proceso	-2	8.377,51
Materia Prima	-3	43.704,25
Inventario en Tránsito Importaciones		45.489,43
Suministro		772,81
		U S \$ 124.004,73

(1) Producto Terminado

Cabo Sintético	(*)	25.660,73
		U S \$ 25.660,73

(*) La Compañía elabora producto sintético cabos de varias medidas

(2) Producto en Proceso

Semielaborado		7.327,86
Molido Producto en Proceso		493,52
Molido Zuncho		478,6
Conversión de Productos	(*)	77,53
	U S \$	8.377,51

(3) Materia Prima

Polipropileno Cabo		33.411,22
Calcio		109,93
Polipropileno Zuncho		0
Polietileno		1.759,59
Colorante amarillo		373,27
Colorante azul		622,86
Colorante naranja		139,95
Colorante rojo		505,72
Colorante negro		142,79
Colorante verde		4.417,16
Colorante blanco		31,9
Colorante gris		42,11
Reprocesado		2.147,75
Tubos de PVC varias medidas		0
Carretes		0
Kores para zunchos		0
	U S \$	43.704,25

Activos por Impuestos Corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes es la siguiente:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		2017
Retenciones en la Fuente	-1	36.592,40
Crédito tributario I.V.A.	-2	845,29
	U S \$	37.437,69

(1) Retenciones en la Fuente

Retenciones fuente clientes	(a)	4.394,97
Impuesto a la salida de Capital		21.232,92

Retenciones fuente años anteriores	10.964,51
	<hr/>
U S \$	36.592,40

(a) Saldo que corresponde a la Retención en la Fuente del periodo, valor considerado como crédito para el pago del impuesto a la renta del presente ejercicio económico 2017; (Ver Conciliación Tributaria 3.4)

(2) Crédito Tributario IVA

IVA: retenciones en la fuente	0
IVA compras/servicios	0
Crédito tributario del periodo	845,29
	<hr/>
U S \$	845,29

Propiedades, Planta y Equipo

La composición de propiedades, planta y equipo es la siguiente:

<u>COSTO</u>	Saldo al
	01/01/2017
Terrenos	527,29
Edificios	50.504,77
Maquinarias y Equipos	541.121,39
Vehículos	248.038,01
Equipo de Computación	1.829,00
Muebles y Enseres	43.518,82
Equipo de Oficina	17.039,61
TOTAL COSTOS	902.578,89
	<hr/>
<u>DEPRECIACION</u>	
(-) Edificios	14.059,67
(-) Maquinarias y Equipos	349.906,80
(-) Muebles y Enseres	38.738,00
(-) Equipo de Computación	1.829,00
(-) Equipo de Oficina	9.942,73
(-) Vehículos	79.614,57
TOTAL DEPRECIACION	494.090,77
	<hr/>
TOTAL ACTIVO FIJO	408.488,12
	<hr/> <hr/>

Cuentas y Documentos por Pagar

La composición de cuentas y documentos por pagar es la siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		2017
Proveedores Locales	-1	36.154,16
Documentos por Pagar		0
Cuentas por pagar Accionistas		0
Anticipo Clientes		110,9
Proveedores del exterior	-2	146.904,37
Otras cuentas por pagar	-3	14.632,79
	U S \$	197.802,22

(1) Proveedores Locales

No Relacionados

Fanny Fabiola Salvador Carpio	2.448,72
Best Doctors S.A.	0
Eléctrica de Guayaquil	4.997,71
Tecmefag S.A.	2.478,95
Diners Club del Ecuador S.A.	10.173,65
SRI	0
IESS	0
M I Municipalidad de Guayaquil	0
Luis Alberto Aguirre Mazaquiza	0
Tarjetas de Crédito	2.350,35
Valores menores a \$1,000	5.744,78

Relacionados

Gustavo Salcedo reembolso	0	
Salcedo Barriga Marcos Gustavo	0	
Cabos Marinos S A	3.960,00	
Gustavo Salcedo B.	4.000,00	
	U S \$	36.154,16

(4) Proveedores del Exterior

Polipropileno del Caribe S.A.	144.161,04	
Galán Textile Machinery S.L.	1.145,91	
Otras cuentas por liquidar	1.597,42	
	U S \$	146.904,37

(5) Otras Cuentas por Pagar

Jessica Giuliano de Salcedo	1.095,60
Gustavo Salcedo	7.194,11
Jessica Salcedo G	2.686,37
Gustavo Salcedo Giul	143,85
Jubilación Patronal	3.329,87
Reposición Caja Chica	182,99
	U S \$ 14.632,79

DD) Otras Obligaciones

La composición de otras obligaciones es la siguiente:

O T R A S O B L I G A C I O N E S		2017
Con la Administración Tributaria	-1	1.477,97
Obligaciones con el IESS	-2	4.983,08
Obligaciones con el Empleado	-3	14.515,45
	U S \$	20.976,50

(1) Con la Administración Tributaria

Relación dependencia		0
Retención en la Fuente	(a)	686,46
Retención I.V.A.	(b)	791,51
I V A C o b r a d o		0
	U S \$	1.477,97

(a) Retención en la Fuente

1% Transferencia de bienes		214,08
1% Seguros y reaseguros		0,22
10% Honorarios Personas Naturales		184,83
2% Entre sociedades		113,42
8% Predomina el intelecto		173,91
	U S \$	686,46

(b) Retención I.V.A.

30% Retención		70,12
70% Retención		266,92
100% Bienes y Servicios		454,47
	U S \$	791,51

(2) Obligaciones con el IESS

Aporte Patronal		1.794,47
Aporte Individual		1.800,92
Ext. Cónyuge		34,65
Prestamos Quirografario		1.353,04
	U S \$	4.983,08

(3) Obligaciones con el Empleado

Décimo Tercer Sueldo		1.018,34
----------------------	--	----------

Décimo Cuarto Sueldo		6.990,58
Fondo de Reserva		311,41
Vacaciones		1.707,21
Anticipos Empleados		2.400,00
Liquidaciones por pagar		152,19
15% Participación Utilidades	(*)	1.935,72
	U S \$	14.515,45

(*) De acuerdo a las Leyes Laborales Vigentes, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de Utilidad antes de impuesto a la renta

JJ) Pasivos a Largo Plazo

La composición de pasivos a largo plazo es la siguiente:

PASIVOS A LARGO PLAZO		2017
Provisión Trabajadores	(*)	60.301,24
Préstamos a Terceros	-2	50.000,00
Cuentas y Documentos por pagar Accionista	-3	19.165,58
	U S \$	129.466,82

(*) La compañía procedió a provisionar el valor de \$ 35.614,00 por jubilación patronal y por concepto de desahucio \$ 24.686,99; valor que fue proporcionado según estudio actuarial realizado por **ACTUARIA CONSULTORES Cía. LTDA.**

(2) Préstamos a Terceros

María Soledad Pérez Villacres (*)		50.000,00
		50.000,00

(*) Préstamo realizado en el año 2013, mismo que no genera interés

(3) Cuentas por Accionistas

Salcedo Barriga Marcos Gustavo		19.165,58
	U S \$	19.165,58

LL) Capital Social

La composición del capital social es la siguiente:

CAPITAL SOCIAL

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción
Salcedo barriga Marcos Gustavo	5.980.000	0,04
Salcedo Giuliano Jessica Ángela	20.000	0,04
Total	6.000.000	

Capital Social

Cuenta que registra el monto total del capital representado por acciones en la sociedad anónima, valor que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

Utilidades Acumuladas

Las utilidades retenidas se han distribuido a los accionistas, contiene las utilidades netas acumuladas

Utilidad del ejercicio

Se registra el saldo de las utilidades del período después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.