

CORDELERIA NACIONAL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

A) Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2018
<u>Caja</u>	
Caja Chica Administrativa	US\$ 100,00
Caja Chica Planta	<u>100,00</u>
	200,00
<u>Bancos</u>	
Produbanco Cta. Cte. 1005964-4	48.838,42
Pichincha	25.350,29
Austro Ahorro	8,24
Guayaquil	5.157,22
Austro cuenta corriente 509018952	US\$ <u>8.977,87</u>
	88.332,04
	<u>US\$ 88.532,04</u>

C) Activos Financieros

La composición de los activos financieros es la siguiente:

ACTIVOS FINANCIEROS	2018
Clientes	(1) 62.490,20
Anticipo a Proveedores	(2) 5.470,77
Cuentas por cobrar empleados	<u>230,39</u>
	US\$ <u>68.191,35</u>

(1) Cuentas por cobrar CLIENTES

Artipesca	7.652,41
Jorge Ramiro Apolo Asanza	21.241,95
MEGA-APOLO CIA L.TDA.	10.402,16
Inpeceve S.A.	3.396,95
Vicente Mario Peña Duman	0,00
Comercial Chang	4.843,85
Sociedad Civil y Comercial Bosna	4.084,26
NC Distribuciones	3.965,61
Jhony Espinales González	2.558,48

Celso Quiroz Ponce	2.181,80
Salvador Carpio Fanny Fabiola	0,00
Guisella Anastacio Quinde	0,00
"Nirsa" SA	0,00
Empresa Pesquera Polar S A	0,00
Liliby SA	0,00
Picaval Casa De Valores S.A.	0,00
Otros menores a \$ 1,000,00	<u>2.162,73</u>
US\$	62.490,20

(2) Anticipo a Proveedores

Gustavo Salcedo Giuliano	1.720,00
Loor Petter Tegdy kattyuska	1.346,64
Ab Silva Sosa Víctor Manuel	1.000,00
Galán Textile Machinery S.L.	0,00
Axisplast Corporation -	0,00
Varios menores a \$1.000,00	<u>1.404,13</u>
US\$	5.470,77

E) Existencias

La composición de las existencias es la siguiente:

INVENTARIOS	2018
Producto Terminado	64.491,33
Producto en Proceso	8.377,51
Materia Prima	25.096,49
Inventario en Tránsito Importaciones	0,00
Suministro	<u>2.077,24</u>
US\$	<u>100.042,57</u>

(1) Producto Terminado

Cabo Sintético	(*) <u>64.491,33</u>
US\$	64.491,33

(*) 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	478,60
Conversión de Productos	(*) <u>77,53</u>
US\$	8.377,51

(3) Materia Prima

Polipropileno Cabo	11.453,99
Calcio	51,68
Polipropileno Zuncho	5.679,82
Polietileno	970,03
Colorante amarillo	661,84
Colorante azul	278,03
Colorante naranja	0,02
Colorante rojo	309,16
Colorante negro	89,36
Colorante verde	3.876,27
Colorante blanco	85,45
Colorante gris	42,11
Reprocesado	1.568,15
Tubos de PVC varias medidas	30,58
US\$	25.096,49

G) Servicios y Otros Pagos Anticipados

La composición de Servicios y otros pagos anticipados es la siguiente:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS 2018

Seguros Pagados por Anticipado	538,83
US\$	538,83

H) Activos por Impuestos Corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes es la siguiente:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

2018

Retenciones en la Fuente	(1)	53.004,46
Crédito tributario I.V.A.	(2)	0,00
		53.004,46

retenciones fuente clientes	10.991,97
Impuesto a la salida de Capital	26.663,06
Retenciones fuente años anteriores	15.349,43
	53.004,46

(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)

K) Propiedades, Planta y Equipo

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

**CORDELERIA NACIONAL S.A.
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	Saldo al 01/01/2018	Compras o Adiciones	Ventas o Bajas/Transf.	Saldo al 31/12/2018
<u>COSTOS</u>	527,29	0,00	0,00	527,29
Edificios	50.504,77	0,00	0,00	50.504,77
Maquinarias y Equipos	555.938,64	72.374,95	0,00	628.313,59
Vehículos	294.091,58	82.362,33	81.672,99	294.780,92
Equipo de Computación	1.829,00	0,00	0,00	1.829,00
Muebles y Enseres	43.518,82	0,00	0,00	43.518,82
Equipo de Oficina	17.039,61	497,91		17.537,52
TOTAL COSTOS	963.449,71	155.235,19	81.672,99	1.037.011,91
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) Edificios	14.059,67	0,00	0,00	14.059,67
(-) Maquinarias y Equipos	381.021,61	31.078,84	0,00	412.100,45
(-) Muebles y Enseres	39.150,56	378,07	0,00	39.528,63
Equipo de Computación	2.554,27	0,00	725,27	1.829,00
Equipo de Oficina	10.148,41	236,72	0,00	10.385,13
(-) Vehículos	107.589,54	26.563,05	59.491,00	74.661,59
TOTAL DEPRECIACION	554.524,06	58.256,68	60.216,27	552.564,47
TOTAL ACTIVO FIJO	408.925,65	96.978,51	21.456,72	484.447,44

CC) Cuentas y Documentos por Pagar

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

Cuentas y Documentos por Pagar	2018
Proveedores Locales	(1) 40.680,82
Documentos por Pagar	0,00
Cuentas por pagar Accionistas	10.446,01
Anticipo Clientes	909,13
Proveedores del exterior	(2) 115.111,35
Otras cuentas por pagar	4.195,20
	US\$ 171.342,51

(1) Proveedores Locales

Fanny Fabiola Salvador Carpio	0,00
Eléctrica de Guayaquil	3.289,09
Quimasa S.A.	3.108,00
Madocel S.A.	2.983,12
Interagua Cía. Ltda.	1.612,21
TECMEFAG S.A.	0,00
Diners Club del Ecuador S.A.	0,00

Tarjetas de Crédito	14.512,84
Valores menores a \$1,000	5.868,80
<u>Relacionados</u>	
CABOS MARINOS S A	7.920,00
Gustavo Salcedo B.	0,00
	<hr/>
US\$	40.680,82

(2) Proveedores del Exterior

Polipropileno Del Caribe S.A.	109.994,54
St. Georges Bank	5.116,81
Galán Textile Machinery S.L. (Proveedor Del Exteri	0,00
Otras cuentas por liquidar	0,00
	<hr/>
US\$	115.111,35

DD) Otras Obligaciones

La composición de otras obligaciones es la siguiente:

OTRAS OBLIGACIONES	2018
Con la Administración Tributaria	0,00
Obligaciones con el IESS	(1) 3.828,32
Obligaciones con el Empleado	(2) <u>26.398,80</u>
	US\$ <u>30.227,12</u>

(1) Con la Administración Tributaria

Retención en la Fuente	(a) 0,00
Retención I.V.A.	(b) <u>0,00</u>
	US\$ 0,00

(a) Retención en la Fuente

1% Transferencia de bienes	0,00
1% Seguros y reaseguros	0,00
10% Honorarios Personas Naturales	0,00
2% Entre sociedades	0,00
8% Predomina el intelecto	0,00
	<hr/>
	US\$ 0,00

(b) Retención I.V.A.

30% Retención	0,00
70% Retención	0,00
100% Retención	0,00
	<hr/>
	US\$ 0,00

(2) Obligaciones con el IESS

Aporte Patronal	1.453,32
Aporte Individual	1.248,18
Fondo de Reserva	205,49
Ext. Cónyugue	0,00
Prestamos Quirografario	921,33
	<hr/>
US\$	3.828,32

(3) Obligaciones con el Empleado

Nomina por pagar Planta		60,40
Jubilación Patronal		5.790,53
Décimo Tercer Sueldo		1.100,69
Décimo Cuarto Sueldo		5.201,98
Fondo de Reserva		0,00
Vacaciones		524,84
Anticipos Empleados	(*)	0,00
Actas de Finiquito		13.509,79
Liquidaciones por pagar		210,57
15% Participación Utilidades		<u>0,00</u>
	US\$	26.398,80

JJ) Pasivos a Largo Plazo

La composición de pasivos a largo plazo es la siguiente:

PASIVOS A LARGO PLAZO		2018
Provisión Trabajadores		51.712,69
Préstamos a Terceros	(1)	132.000,00
Cuentas y Documentos por pagar Accionista	(2)	<u>57.065,58</u>
	US\$	<u>240.778,27</u>

(2) Cuentas por pagar Terceros

MARIA SOLEDAD PEREZ VILLACRES (*)		50.000,00
María Cristina Salcedo		<u>82.000,00</u>
	US\$	132.000,00

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

(3) Cuentas por Accionistas

Salcedo Barriga Marcos Gustavo		<u>57.065,58</u>
	US\$	<u>57.065,58</u>

LL) Capital Social

La composición del capital social es la siguiente:

CAPITAL SOCIAL

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	% por Acción	Valor Total 2016
Salcedo barriga Marcos Gustavo	5.980.000	0,04	99,67%	239.200,00
Salcedo Giuliano Jessica Ángela	20.000	0,04	0,33%	800,00
Total	6.000.000		100%	240.000,00

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.

De conformidad con lo establecido en el art.297 p.4 indica ***“De los beneficios líquidos anuales se deberá asignar por lo menos un cincuenta por ciento para dividendos en favor de los accionistas, salvo resolución unánime en contrario de la junta general.”***

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.

Hechos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (11 de abril de 2018), no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.