

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

NOTA 1.- OPERACIONES.-

IMPORTADORA EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A., constituida el 14 de Abril del 2005, mediante escritura pública que autorizo el Notario Cuarto del Cantón Manta.

El objeto principal de la Compañía es la Compra y Venta de partes y piezas automotrices .

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.-

Las principales políticas contables por la Compañía en la preparación de estos estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente durante los años que se presentan.

a) PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los estados financieros consolidados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2017.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.-

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo Y presentan el siguiente valor:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
CAJA		169,506.79
Caja Chica	500.00	
Caja General	169,006.79	

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

BANCOS		808,673.02
Banco de Guayaquil Cta. Cte. No.140771-7	505,169.48	
Austro Bank Cta.Cte. No. 11010244130	43494.21	
Banco Machala Cta. Cte. No.1340049817	2,492.29	
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 3389774404	256,517.04	
Banco del Austro Cta. Cte. No.	1,000.00	
TOTAL		978,179.81

b) CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables. Al 31 de diciembre del 2017 el detalle de las Cuentas y Documentos por Cobrar está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cts. y Dcts. Por Cobrar Corrientes	346,736.45
Cientes No Relacionados/Locales	353,640.14
Compañías Relacionadas/Locales	1,352.11
(-) Provision Incobrables	-13,104.80
Otras no Relacionadas/Locales	4,849.00
TOTAL	346,736.45

c) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

El valor que nos quedo en la cuenta de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
CREDITO TRIBUTARIO IVA	31,854.13
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	18,294.04
TOTAL	50,148.17

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

d) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Las partidas de propiedad, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva, en base a los siguientes porcentajes anuales.

Edificio	5%
Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y Equipos de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de computación y software	33%

El detalle de Activos al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

ACTIVOS 2017	TOTAL ACTIVOS FIJOS 2017
Terrenos	0.00
Muebles y Enseres	7,112.66
Equipo de Computación	21,726.39
Vehículos	79,448.87
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	1,672.00
Depreciación Acumulada	-51,663.76
TOTAL	58,296.16

e) **INVENTARIOS.-** La cuenta Inventarios de productos terminados y mercadería en almacén al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación :

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Inventarios de Prod. Term. Y Mrcds. En almacén		1,052,692.10
Inventarios	1,052,692.10	
TOTAL		1,052,692.10

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

f) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta primas de seguro pagados por anticipados donde se encuentra asegurada la empresa contra todo riesgo al 31 de diciembre del 2017.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Primas de seguro pagada por anticipadas		28,771.39
Prima de seguros prepagadas	2,777.78	
Anticipo a Proveedores	13,610.00	
Anticipo Diferidos	12,383.61	
TOTAL		28,771.39

g) CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Las Cuentas por pagar y Documentos por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Cuentas por Pagar Proveedores Locales/Exterior		1,179,305.39
NO Relacionados/Exterior	958,502.98	
No Relacionados/Locales	220,802.41	
TOTAL		1,179,305.39

h) OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Las Otras Cuentas por pagar y Documentos por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El detalle de Otras Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2017 es como se detalla a continuación:

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Otras Cuentas por Pagar Locales		511,843.91
Empleados	7,060.72	
Provisiones Sociales	7,967.02	
Accionistas	396,088.40	
Compañías Relacionadas	28,752.80	
Obligaciones Bancarias	10,657.67	
Obligaciones Por Pagar	22,803.64	
Otras Cuentas Por Pagar	38,513.66	
TOTAL		511,843.91

i) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Al 31 de diciembre del 2017 los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	31,099.12
Iva Cobrado y Retenciones de IVA	1,176.33
TOTAL	32,275.45

j) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2017 está conformado por 800.00 acciones ordinarias cuyo valor es de US\$1.00 cada una, distribuida de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	%	Valor Total USD\$
Delgado Pinoargote Eliana Gabriela	0.5	4.00
Delgado Pinoargote Cesar Maximino	0.5	4.00
Delgado Panchana Cesar Efren	99.00	792.00
TOTAL	100.00	800.00

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR

IMPORTADORA-EXPORTADORA CEDEPA E HIJOS S.A.

k) APORTES FUTURA CAPITALIZACION Y RESERVAS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES
Aportes Futura Capitalización	105,065.00
Reserva Legal	11,979.95
TOTAL	117,044.95

l) RESULTADOS ACUMULADOS.-

DESCRIPCIÓN	VALORES	
Resultados Acumulados		673,554.38
Utilidades Acumuladas Ejercicios Ant.	645,803.32	
Utilidad del Ejercicio	27,751.06	
TOTAL		673,554.38

Los estados financieros consolidados de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

SR. CESAR DELGADO P.
GERENTE GENERAL
C.C.#1707330930

ECON. C.P.A. FANNY CEDEÑO M.
CONTADORA GENERAL.
REG. CONTADORES#21598

Calle 110 y Avenida 102
Teléfono: 052381143 Telefax:052384575
Email: contraloriacedepa@outlook.com
MANTA MANABI ECUADOR