

Esmeraldas 22 de Marzo del 2016

Señores

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE CEJARDEPA S.A.

Presente.-

Señores Accionistas:

De conformidad a lo dispuesto en el artículo 263, numeral 4 de la Ley de Compañías, así como en el artículo 28 numeral nueve de los estatutos sociales de **CEJARDEPA S.A.**, presento a ustedes, en mi calidad de **GERENTE GENERAL**, el Informe correspondiente al **ejercicio fiscal 2015**:

- 1.- La compañía **CEJARDEPA S.A.**, durante el presente periodo ha desarrollado normalmente sus actividades operacionales.
- 2.- Con fecha 6 de Enero del 2015, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía designó **COMISARIO PRINCIPAL** de la empresa al CPA: Genaro Bastidas Torres por el periodo 2015, según lo dispuesto en el artículo Veintisiete de sus estatutos sociales
- 3.- En la Administración no se han suscitado cambios de sus Directivos.
- 4.- En el Libro de Actas, las Actas se encuentran archivadas, numeradas en forma cronológica y secuencial, así como las convocatorias a las Juntas de Accionistas debidamente firmadas por los asistentes a las Juntas; así mismo en el Libro de Expedientes se encuentran anexos los documentos de soportes de las respectivas actas de Junta de Accionistas.
- 5.- En el Libro de Acciones y Accionistas, se encuentran anotadas las transferencias de acciones y que fueron informadas a la Superintendencia de Compañías.
- 6.- Las declaraciones de IVA y Retenciones de IVA han sido presentadas vía Internet dentro de los plazos establecidos. Las retenciones de IVA del mes de Diciembre fueron canceladas en el mes de enero del 2016
- 7.- Las declaraciones de Retenciones en la Fuente han sido presentadas vía Internet dentro de los plazos de ley. Las retenciones de IR del mes de Diciembre fueron canceladas en el mes de enero del 2016.
- 8.- Los Anexos Transaccionales han sido presentados dentro de los plazos determinados al Servicio de Rentas Internas.
- 9.- El Anexo en Relación de Dependencia fue presentado dentro del plazo de ley al Servicio de Rentas Internas.

10.- La administración pagó dentro de los plazos de ley los beneficios sociales como la Participación de Utilidades del periodo 2014, Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo, periodo 2015, conforme se corrobora con los formularios debidamente firmados por los trabajadores y registrados en el Ministerio de Relaciones Laborales.

11.- Asimismo se ha cancelado cumplidamente los Fondos de Reserva y los aportes al IESS, así como las vacaciones anuales.

12.- Al término del periodo se encuentra pendiente de resolución el litigio laboral que se mantiene con la ex empleada Mónica Gisela Cedeño Vera.

13.- La empresa mantiene un saldo de crédito corriente por **\$96.327.42** y no corriente por **\$256.867.53** con el Banco del Pichincha, del préstamo por \$500.000,00 concedido en el año 2014.

14.- La empresa mantiene un saldo de crédito corriente por **\$67.651.49** y no corriente por **\$164.820.79** con el Banco de Guayaquil, del préstamo por \$259.000,00 concedido en el año 2014.

15.- La empresa mantiene un saldo de crédito corriente por **\$14.229.28** con el Banco Internacional por el préstamo por **\$60.000,00**, recibido en el periodo 2014.

16.- Con fecha 30 de Septiembre del 2015, se suscribió el contrato de servicios profesionales de Auditoría Externa con el Ing. Víctor Javier Solís Cedeño, Auditor Externo calificado con el No.SC-RNAE- 962.

17.- A efectos de cumplir con la NIC 19, Sección 28, de la Norma Internacional de Información Financiera para Medianas y Pequeñas Entidades, NIIFS para PYMES - **Beneficios a los Trabajadores** -, la administración contrató los servicios de la empresa **ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA.**, especialistas autorizados para realizar estudios actuariales, para la provisión de los beneficios de Jubilación, y, Desahucio para el periodo 2015.

18.- El 2 de enero la empresa suscribió con **CAMPOSANTOS Y EXEQUIALES DEL SUR S.A. CAEXSURSA**, un Adendum al contrato de Administración firmado el 2 de Diciembre del 2013.

19.- De conformidad al mismo, la empresa relacionada **CAMPOSANTOS Y EXEQUIALES DEL SUR S.A. CAEXSURSA**, continuó con la construcción de cuerpos de bóvedas, en el Camposanto Jardines de la Paz ubicado en el cantón Jipijapa, financiados con los anticipos y pago de cuotas recibidos de los clientes, cerrando el periodo con un valor de **\$546.765,66** en construcciones en Proceso.

20.- Al finalizar el periodo, la administración de **CAMPOSANTOS Y EXEQUIALES DEL SUR S.A. CAEXSURSA**, en cumplimiento a lo dispuesto en el Adendum al contrato de administración del camposanto Jardines de la Paz de Jipijapa, procedió a emitir a CEJARDEPA S.A., facturas por reembolso de los valores egresados en **Construcciones en Proceso por \$546.765,66; Gastos Administrativos por \$93.173,82 y Gastos de Ventas por \$81465.72.**

21.- En los Estados financieros se encuentran separados y desglosados la inversión y gastos realizados en el en el Camposanto Jardines de la Paz ubicado en el cantón Jipijapa para un mejor control contable.

22.- Con fecha 9 de Octubre del 2015, el Ministerio de Trabajo certifica que la empresa ha cumplido con el registro de los organismos paritarios.

23.- En el presente periodo, a partir del 1 de febrero, la empresa implementó una nueva tabla de Comisiones así como nuevas Políticas de Ventas, Créditos y Cobranzas, incluyendo un Plan Promocional de descuentos. En cierto modo esto coadyuvó a la suscripción de 652 contratos, solo en la ciudad de Esmeraldas..

24.- En los registros contables se están aplicando las políticas contables aprobadas por la Junta Extraordinaria y Universal de Accionistas en el año 2012, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Medianas y Pequeñas Entidades, NIIFS para PYMES.

25.- Los Estados financieros presentados (**Sección 3**) por la Ing. Verónica Castro, han sido elaborados con aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera para Medianas y Pequeñas Entidades, NIIFS para PYMES, reflejan confiablemente la situación financiera de la Compañía **CEJARDEPA S.A.** al 31 de Diciembre del 2015

26.- La empresa en el presente ejercicio ha generado ingresos por **\$1.126.811,63**; sus costos suman **\$531.955,88** y los gastos ascendieron a **\$526.495,14.**

27.- La empresa en el presente ejercicio ha arrojado una utilidad operacional de **\$68.360,61** de lo que se deducirá **USD\$10.254.09** por concepto de 15% Participación Utilidades a los Trabajadores, **USD\$19.671,65** por Impuesto a la Renta de Sociedades, **\$ 3.843,49** por Reserva Legal, quedando una utilidad repartible para los accionistas de **\$34.591,38.**

28.- La empresa posee Activos por **\$3.328.562,77**; Pasivos por **\$2.139.291,09** y Patrimonio Neto por **\$1.189.271,18**

29.- El Flujo de Efectivo, principalmente está constituido por los ingresos generados en las ventas y cobros que realizó la empresa; los egresos, por los pagos a Proveedores por el suministros de bienes y servicios, Nómina de Personal, Créditos bancarios e Intereses Pagados siendo el flujo neto de efectivo **\$540.104,50**.

30.- En lo que se refiere al Patrimonio, conforme se demuestra en el respectivo Estado de Cambios, en el periodo existen variaciones por el resultado integral total del año, la utilidad por **\$34.591,38**.

31.- En las Notas a los Estados Financieros preparadas por la Ing. Verónica Castro, se explica sobre las políticas contables aplicadas y las afectaciones producidas en las diferentes cuentas contables.

32.- Al finalizar el periodo, 33 personas están laborando en la empresa. Durante el periodo se contrató a una persona que entró a laborar en el departamento de Recaudación. Así mismo salieron 9 personas en el área de ventas y 5 en las áreas administrativas y exequiales.

33.- La empresa capacitó al personal en el área de seguridad y salud ocupacional, conforme lo exige la normativa laboral vigente.

34.- Al finalizar el periodo la empresa mantiene una cartera por cobrar de **\$257.060,54**. Adicionalmente **\$231.653,47** a la empresa relacionada CASABA S.A. También ha efectuado anticipos a Proveedores, cuyo saldo es de **\$87.010,97**.

La administración considera que ha cumplido con las expectativas y programación planificada para el periodo 2015 y en base a los resultados obtenidos proyectará incrementar sus ingresos para el próximo periodo, así como mejorar la calidad de atención al cliente, aplicando nuevas estrategias y políticas de venta y crédito.

Atentamente.



ING. CARLOS DIONISIO SAENZ BAQUE
GERENTE GENERAL
CEJARDEPA S.A.

C.C.: Archivo