

SEÑORES SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS:

NOTAS EXPLICATIVAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CONSTITUCION:

La Compañía CEJUD Cía. Ltda. Se constituyó el 28 de Diciembre del 2004 ante el Notario Sexto del Cantón Machala Abg. Luis Zambrano Larrea, con un Capital Inicial de \$ 800,00 dólares, siendo sus socios fundadores los señores Dra. Mónica Silvana Merchán Coronel con el 50% de Capital, Juana de Dios Gómez Hurtado con el 49% y el señor Francisco Javier Chica Celi con el 1% del Capital suscrito. La Escritura Pública fue inscrita el 19 de Enero del 2005 con el No. 81 y anotada en el repertorio bajo el Nro.128 del Registro Mercantil del Cantón Machala.

POLITICAS:

La Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador desde el 10 de enero del año 2000; la Contabilidad se la lleva de acuerdo con las disposiciones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2016 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

Efectivo y equivalente de efectivo: Ha Sido conciliada la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Caja y Bancos) aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2016, con un saldo final de \$ 30.734,84

Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas: Los activos financieros de la empresa es un instrumento del patrimonio neto que son los saldos comerciales y otros cuentas por cobrar relacionados, aplicando la NIC 32 párrafo 11-NIC 39-NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de \$ 1.045,90

Crédito Tributario: Se manifiesta que durante el presente ejercicio del 2016, no tuvimos Retenciones en la Fuente, como saldo de una N/C adquirida por el valor de \$ 1.138,09 y finalmente hubo 2 pagos de los anticipos que nos dan un valor de \$ 2.920,20. El total del crédito tributario para el año 2016 fue de \$ 4.058,29

Inventarios: Corresponde a este grupo los productos terminados adquiridos por la Empresa para su comercialización, pero no existe en nuestra Empresa.

Propiedad Planta y Equipo: Los componentes de esta cuenta no han sido revaluadas por ser Activos Nuevos, recién fueron adquiridos y su valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2016

Instalaciones y Construc. En curso \$ 42.944,95

Muebles y Enseres \$ 32.841,65

Maquinarias y Equipos	\$ 13.744,18
Equipos de Computación	\$ 17.895,97
Equipos de Laboratorio	\$ 1.224,18
Deprec. Acumulada de PPE	\$ 37.667,30
Total Propiedad Planta y Equipo	\$70.983,63

Además se adquirió un programa contable que permanece dentro del grupo Activo Intangible por un valor de \$ 1.475,00

Cuentas y Documentos por Pagar: Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa a Dic./31/ 2016:

Proveedores locales	\$ 50.720,17
Proveedores de Servicio	\$ 157,40
Obligaciones Fiscales por Pagar	\$ 5.910,27
Obligaciones con el IESS	\$ 5.967,00
Beneficios a Empleados por Pagar	\$ 19.710,00
Anticipos de Clientes	\$ 1.975,00
Préstamos de Socios	\$ 17.714,52
Otros Acreedores	\$ 348,40
TOTAL DEL PASIVO:	\$ 102.502.76

Patrimonio: Está integrado por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una, para un Total de \$ 800.00, mantienen una Reserva Legal de \$396,24 dólares, su utilidad Acumulada es de \$ 6.222,40 en este periodo 2016 se obtuvo una Pérdida Neta de \$ 1.623,74

Eventos Subsecuentes: Hasta el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de presentación de estos estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros.

Atentamente,


Ing. Marco A. Pinta
CONTADOR REG.19.148