

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SEÑORES SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS:

CONSTITUCION Y POLITICAS:

CEJUD Cía. Ltda. Es una Empresa que 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.

Esta Empresa mantiene sus Registros Contables en la moneda 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.

DESCRIPCION DE CUENTAS:

Efectivo y equivalente de efectivo:

Se ha conciliado 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 2018, con un saldo final de \$ 77.534,69

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 \$ 100,19. De igual forma el saldo para Cuentas por Cobrar Relacionados al final de este periodo 2018 alcanzó los \$ 1.597,65

Crédito Tributario:

Se manifiesta que durante el presente ejercicio del 2018, no recibimos Retenciones en la Fuente y solamente dos pagos por anticipos al Impuesto a la Renta de \$ 2.127,74 cada uno que alcanzan un monto de crédito tributario por \$ 4.255,48

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:

Esta cuenta la conforman las Muebles y Enseres, Maquinarias de Oficina, Equipos de Computación, Instalaciones entre otros con un valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2018:

| | |
|---|--------------|
| Instalaciones y Construcciones en curso | \$ 67.444,18 |
| Muebles y Enseres | \$ 52.884,64 |
| Maquinarias y Equipos | \$ 35.942,99 |
| Equipos de Computación | \$ 21.306,22 |

| | |
|--|----------------------|
| Equipos de Laboratorio | \$ 1.224,18 |
| (-) Deprec. Acumulada de PPE | \$ <u>-57.478,35</u> |
| Total Propiedad Planta y Equipo | \$ 121.323,86 |

Programa Contable GLOBALSOFT está dentro del grupo Activo Intangible por \$ 1.475,00

Cuentas y Documentos por Pagar:

Las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa a Dic/31/ 2018:

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| Proveedores locales Grupo 1 | \$ 23.825,36 |
| Proveedores locales Grupo 2 | \$ 26.018,89 |
| Proveedores de Servicio | \$ 280,00 |
| Obligaciones Fiscales por Pagar | \$ 7.517,18 |
| Obligaciones con el IESS | \$ 8.768,62 |
| Sueldos Por Pagar | \$ 24.085,95 |
| Beneficios a Empleados por Pagar | \$ 37.369,71 |
| 15% Participación Trabajadores | \$ 4.248,20 |
| Anticipos de Clientes | \$ 2.300,00 |
| Préstamos de Socios | \$ 42.197,60 |
| Otros Proveedores | \$ <u>5.825,64</u> |
| TOTAL DEL PASIVO: | \$ 182.437,15 |

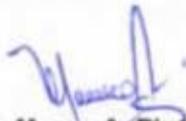
Patrimonio:

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 \$4.598,66 en este periodo 2018 se obtuvo una Utilidad Neta de \$ 18.054,82

EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta el 31 de Diciembre del 2018 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