

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control

1.1. BASES DE PRESENTACION

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

1.2 INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I

1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años

1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Caja General	61.61	28.61
Bancos	1,650.10	1,730.65
Total	1,711.71	1,759.26

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Clientes	1,760.24	50,849.74
Impuestos Anticipados	10,982.05	15,888.06
Total	12,742.29	66,737.80

4. DEUDORES VARIOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Nieto Claudia		140.00
Total	-	140.00

4. ANTICIPOS A PROVEEDORES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Moreno Serrano Paul Esteban (Pendiente facturación julio-diciembre 2016)	8,658.00	
Total	8,658.00	-

5. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Inventario de Productos en Proceso	29,255.43	29,255.43
Total	29,255.43	29,255.43

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Edificios	127,392.40	127,392.40
Matrickeria	4,609.39	4,609.39
Maquinaria Y Equipo	27,436.55	27,436.55
Muebles y Enseres	3,699.85	3,699.85
Muebles de Fabrica	819.35	819.35
Equipo de Oficina	8,063.47	8,063.47
Herramientas	1,159.21	1,159.21
Vehículos	1,667.61	1,667.61
Terrenos	86,360.00	86,360.00
(-) Depreciación Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(108,443.67)	(114,813.29)
Total	152,764.16	146,394.54

7. ACTIVOS DIFERIDOS

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Impuestos diferidos jubilación patronal	536.60	536.60
Total	536.60	536.60

8. ACREEDORES VARIOS

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Señalex Cía. Ltda.	2,535.63	25,575.27
Italimentos Cia. Ltda		54.00
Total	2,535.63	25,629.27

9. GASTOS ACUMULADOS

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	7,121.37	10,864.03
Obligaciones con el IESS	871.85	1,455.85

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

Obligaciones con la Administración Tributaria	1,513.71	4,277.04
Total	9,506.93	16,596.92

10. PRESTAMOS DE TERCEROS

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Moreno Serrano Fabricio	80,000.00	80,000.00
Total	80,000.00	80,000.00

11. RESERVA JUBILACION PATRONAL

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Jubilación Patronal	2,439.10	2,439.10
Total	2,439.10	2,439.10

12. RESERVA BONIFICACION DESAHUCIO

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva bonificación desahucio	1,752.00	1,752.00
Total	1,752.00	1,752.00

13. CAPITAL SOCIAL

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Unión Holding UNHOLD Cía. Ltda.	10,206.00	10,206.00
Paul Moreno	4,920.04	4,920.04
Señalex Cía. Ltda.	25,700.00	25,700.00
Total	40,826.04	40,826.04

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

14. RESERVAS

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Legal	1,567.07	1,796.49
Total	1,567.07	1,796.49

15. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Unión Holding UNHOLD Cia. Ltda.	2,182.46	2,182.46
Sr. Paul Moreno	1,217.54	1,217.54
Capital Adicional	143,639.00	143,639.00
Total	147,039.00	147,039.00

16. UTILIDAD(PERDIDA) EJERCICIO ANTERIOR

	2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Ejercicios Anteriores	(82,291.75)	(80,227.00)
Resultados del Ejercicio	2,294.17	8,971.81
Total	(79,997.58)	(71,255.19)

17. RESULTADOS

2016 2017

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

INGRESOS

Ventas Netas	54,792.04	169,179.40
Otros Ingresos	1,397.97	410.93
TOTAL INGRESOS	56,190.01	169,590.33

COSTOS

Mano de Obra Directa	43,375.03	54,803.95
Gasto de Fabricación	202.00	1,461.00
Inventario Final Productos en Proceso	(29,255.43)	
TOTAL COSTOS	14,321.60	56,264.95

GASTOS

Gastos Administrativos	36,970.79	97,060.47
Gastos Financieros	57.86	52.86
Gastos No deducibles	991.20	2,012.20
TOTAL GASTOS	38,019.85	99,125.53

TOTAL COSTOS Y GASTOS

52,341.45 155,390.48

UTILIDAD OPERACIONAL

3,848.56 14,199.85

UTILIDAD DEL EJERCICIO

3,848.56 14,199.85

Menos:

Participación Trabajadores	577.28	2,129.98
Impuesto a la Renta	977.11	3,098.06

UTILIDAD NETA

2,294.17 8,971.81

18. CONCILIACION TRIBUTARIA

2016 2017

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Utilidad del Ejercicio	3,848.56	14,199.85
(-) Participación Trabajadores	577.28	2,129.98
(+) Gastos no Deducibles	991.20	2,012.20
(+) Gastos jubilación patronal	2,439.10	
Base Imponible Gravable	6,701.58	14,082.07
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1,513.71	3,098.06
(-) Retenciones en la Fuente I.R	995.97	3,371.18
(-) Credito Tributario I.R. Periodos Anteriores	314.19	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	203.55	(273.12)

19. DISTRIBUCION DE UTILIDADES

2016 2016

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Utilidad del Ejercicio	3,848.56	14,199.85
(-) Participación Trabajadores	577.28	2,129.98

COCIJOB S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

(-) Impuesto a la Renta del Periodo	977.11	3,098.06
= Utilidad Neta del Ejercicio	2,294.17	8,971.81
(-) 5% Reserva Legal	229.42	897.18
UTILIDAD A DISTRIBUIR O CAPITALIZAR	2,064.75	8,074.63

20. SITUACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía ha cumplido con todas las obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

21. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

22. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

23. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe (Marzo 25 del 2018), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados


Ochoa Ochoa Edgar Esteban
REPRESENTANTE LEGAL "COCIJOB S.A."
C.I. 0102836327


Delgado Montero Hugo Alberto
CONTADOR "COCIJOB S.A."
RUC: 0102134046001

