

# MONTILSA S. A.

## Notas a los Estados financieros

31 de Diciembre del 2016

---

### 1. ACTIVIDADES

La compañía inicia sus actividades el 13 de septiembre del 2001, la compañía está ubicada en la Parroquia Tarqui en la Cdla. Profesor Aguirre Abad Mz. 1 Sl. 4 y cuya actividad principal es la compra venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

### 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país la de los Estados Unidos de América.

**Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:**

**CAJA Y BANCOS.-** Incluye el efectivo disponible y depósitos mantenidos en cajas y bancos de libre disposición.

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.-** Los créditos a los clientes serán por un periodo de quince días sin que estos generen intereses.

**INVENTARIOS.-** Al costo promedio, que no excede el valor de mercado

**Mercadería en bodega.-** Al costo promedio de las últimas adquisiciones y/o compras locales, y se realizaran tomas de inventarios cada semestre.

**PROPIEDADES Y EQUIPOS.-** Las propiedades y equipos están registradas al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada,

La depreciación ha sido calculada sobre los valores contables originales y de mercado, usando el método de línea recta de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas:

### **Participación de trabajadores en utilidades**

De acuerdo a las disposiciones legales, la Compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades antes de impuestos, y es política de la Compañía realizar la correspondiente provisión.

### **Impuesto a la Renta.**

Los valores retenidos por concepto de retención de impuesto a la renta, está constituida a la tasa del 1% sobre la facturación del ejercicio, este impuesto constituye un crédito tributario a favor de los socios.

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa 24% sobre la base imponible que se determine, este tributo es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga.

### **Reserva Legal**

De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de sus ganancias liquidas anuales a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía pero puede cubrir pérdidas o para aumentar el Capital.

## **3. Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar por un valor de \$ 28.664, que se desglosa de la siguiente manera:

Clientes	\$	969
Anticipos Imp. A la Renta		5.929
Crédito Tributario IVA		20.548
Crédito Tributario Impuesto a la Renta		1.218
		-----
Total		<b>28.664</b>
		=====

#### 4. Propiedad Planta y Equipo

Los movimientos del costo revalorizado de propiedades, planta y equipo por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016 fueron como sigue:

	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Transferencia</b>	<b>Adquisiciones</b>	<b>Saldo Final</b>
<b><u>Costo revalorizado:</u></b>				
Terrenos	395.978			395.978
Edificios	741.214			741.214
Vehículos	49.991		96.167	146.158
<hr/>				
Sub-total	1.187.183		96.167	1.283.350
Depreciación acumulada	( 62.307)	(50.264)		( 112.571)
<hr/>				
	<b>\$ 1.124.876</b>	<b>(50.264)</b>	<b>96.167</b>	<b>1.170.779</b>
<hr/> <hr/>				

#### 5. Proveedores

El rubro de proveedores que no generan intereses y sin fecha de vencimiento por el año terminado el 31 de Diciembre de 2016 fue como sigue:

Proveedores Locales	\$ 23
Otros Pasivos Corrientes	348.124
<hr/>	
Total	<b>348.124</b>
<hr/> <hr/>	

#### 6. Gastos Acumulados

Los movimientos de beneficios de ley por el año terminado el 31 de Diciembre de 2016 fueron como sigue:

Beneficios Sociales	\$ 2.310
Deuda Fiscal	4
Obligaciones con el IESS	97
<hr/>	
Total	<b>2.411</b>
<hr/> <hr/>	

## 7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, mantiene el mismo capital social pago, constituido en 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1.00, y se desglosa como sigue:

<b>Cédula/RUC/Pasaporte</b>	<b>Apellidos y Nombres Completos</b>	<b>Nacionalidad</b>	<b>Acciones o Aportaciones VALOR TOTAL</b>
0908895519	Aguilar Hinojosa Alfredo Miguel	ECUADOR	\$ 100,00
0910272129	Aguilar Hinojosa Gustavo Leónidas	ECUADOR	\$ 100,00
0911887552	Aguilar Hinojosa José Julián	ECUADOR	\$ 100,00
0903454122	Hinojosa Dazza de Aguilar Susana	ECUADOR	\$ 500,00