

MONTILSA S. A.

Notas a los Estados financieros

31 de Diciembre del 2018

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 realizarán 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 \$ 35.873, que se desglosa de la siguiente manera:

Cientes	12.075
Crédito Tributario IVA	20.763
Crédito Tributario Imp. A la Renta	3.035

	35.873
	=====

4. Propiedad Planta y Equipo

Los movimientos del costo revalorizado de propiedades, planta y equipo por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018 fueron como sigue:

	Saldo Inicial	Transferencia	Adquisiciones	Saldo Final
<u>Costo revalorizado:</u>				
Terrenos	395.978	5.256		401.234
Edificios	741.214			741.214
Vehículos	146.158	(49.991)		96.167

Sub-total	1.283.350	(44.735)		1.238.615
Depreciación acumulada	(141.803)	16.843		(124.960)

	\$ 1.141.547	(27.892)		1.113.655
=====				

5. Proveedores

El rubro de proveedores que no generan intereses y sin fecha de vencimiento por el año terminado el 31 de Diciembre de 2018 fue como sigue:

Otros Pasivos Corrientes	\$ 230.826
	=====

6. Gastos Acumulados

Los movimientos de beneficios de ley por el año terminado el 31 de Diciembre de 2018 fueron como sigue:

Beneficios Sociales	\$ 599
Deuda al IESS	253

	852

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2017, mantiene el mismo capital social pago, constituido en 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1.00, y se desglosa como sigue:

Cédula/RUC/Pasaporte	Apellidos y Nombres Completos	Nacionalidad	Acciones o Aportaciones VALOR TOTAL
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