

INDUSTRIAS ALAWOOD S.A.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2017

1.- OPERACIONES

MAKURDI S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0992438460001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: ACTIVIDADES DE IMPLEMENTACION Y ESTRUCTURACION DE BASE DE DATOS.

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA1: Los saldos de Banco son los conciliados con nuestros estados de cuenta bancarios al 31-dic-2017 casillero 311

	<u>SDO. NIIF</u> <u>2.017</u>	<u>SDO. NIIF</u> <u>2.016</u>
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo</u>		
Caja		
<u>Bancos</u>		
Banco Pichincha	36.189,25	48.957,35
Banco Pacifico	0	
Total efectivo y equivalentes al efectivo	US\$ <u>36.189,25</u>	<u>48.957,35</u>
valor 101		

NOTA 2: Las cuentas por cobrar son los saldos de cliente no relacionados, relacionados casilleros 312, 314,316 se encuentran en cero ya que no hay cartera vencida ni valores pendiente de cobros a empleados ni a socios.

		<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Cientes No Relacionados</u>			
Cientes	a)	45.293,84	30.502,94
Cientes prov. Ventas	b)	0	0
<u>RELACIONADOS</u>			
Cientes Relacionados		0	0
Otros		0	0
Otras cuentas por cobrar Tercero		0	0
Otros		0	0
Otras cuentas por cobrar		0	0
		<hr/>	<hr/>
		45.293,84	30.502,94
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		0	0
Total de activos financieros	US\$	<u><u>45.293,84</u></u>	<u><u>30.502,94</u></u>

NOTA 3: Las existencias se registran al precio de compra o adquisición, están valuados siguiendo el método promedio y los saldos fueron inventarios al 31 de diciembre 2017 por personal de la empresa casillero 338 y 339

		<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Saldo inicial		0	0
Adiciones		0	0
Total provisiones constituidas	US\$	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTA 4: El activo fijo esta valuado a su costo de adquisición, se activan con la fecha de compra que es el día que llegan a la empresa y se pone en marcha operacional, todos nuestros activos fijos se compran en la localidad.

La depreciación se ha calculado en base a la vida útil de los bienes siguiendo el método de línea recta.

Los costos de mantenimiento y reparaciones se imputan a resultados en el ejercicio en que se incurren.

El valor residual de los activos y las vidas útiles se revisan, si fuera necesario, en cada cierre de ejercicio.

ACTIVO NO CORRIENTE			
8	Propiedad Planta y Equipo	111.671,58	126.707,08
9	Otros activos no corrientes	0	0
10	Activo Intangible	0	0
		<u>111.672</u>	<u>126.707</u>

NOTA 5: Las cuentas de proveedores y cheque posfechados girados a nuestros proveedores no relacionados cierran en \$00 casillero 511

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	
<u>Cuentas por pagar</u>			
Proveedores	0	9.635,25	
Otras cuentas por pagar	0	0	
<u>Obligaciones con No Relacionados</u>			
Prestamo	0	0	
Prestamo	0	0	
Prestamo	0	0	
<u>Cuentas Por Pagar Diversas - Relacionadas</u>			
Varios	0	0	
Prestamos accionistas	0	0	
Total cuentas por pagar	US\$	0 0	9.635,25 (9.635,25)

NOTA 6: Pasivo Corrientes por Beneficios a Empleados: Participación de Trabajadores casillero 534,

Obligaciones con el IESS casillero 535, y beneficios a Empleados casillero 537.

<u>Beneficios sociales de ley</u>			
Participación de trabajadores	10.131,12	8.997,46	
Décimo tercer sueldo	0		
Décimo cuarto sueldo	0		
Vacaciones	0		
Convenio IESS	0	0	
Aportes IESS	6.325,94	15.316,94	
Prestamos Quirografarios			
Prestamos Hipotecarios			
Fondo de Reserva IESS			
Total Beneficios Sociales	US\$	16.457,06	24.314,40 (7.857,34)

valor 101

NOTA 7: Obligaciones con instituciones financieras corrientes:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	
<u>Obligaciones con Instituciones Financieras</u>			
Sobregiro bancario	0	0	
Préstamos bancarios (porción corriente)	25.965,35	18.935,26	
Tarjetas de crédito	0	0	
Total obligaciones financieras	US\$ <u>25.965,35</u>	<u>18.935,26</u>	7.030,09

NOTA 8: Pasivos NO Corrientes son conformados por:

		<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	
Otras Cuentas Por Pagar				
Obligaciones con instituciones financieras	a)		0	
Obligaciones Emitidas socios	b)	0	8.451,07	
Provisiones por Beneficios a Empleados	c)			
Total pasivo no corriente	US\$	<u>0</u>	<u>8.451,07</u>	(8.451,07)

NOTA 9: Patrimonio Neto esta conformados por:

PATRIMONIO				
Capital suscrito o asignado		800,00	800	
Aportes para futuras capitalizaciones		0,00	0	
Reservas		15.081,77	15.081,77	
Reserva por valuación		0,00	0	
Resultados Acum. Adopción por primera vez de las NIIF		0,00	0	
Resultados acumulados		119.488,82	87.100,95	
Utilidad del Ejercicio		43.057,27	41.848,67	
Total patrimonio	US\$	<u>178.427,86</u>	<u>144.831</u>	
Total Pasivo + Patrimonio	US\$	<u>220.850,27</u>	<u>206.167,37</u>	

NOTA 10: Análisis Fiscal:

DESCRIPCIÓN DE CUENTAS

<u>NOTAS</u>	<u>ACTIVO</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
	ACTIVO CORRIENTE		
4	Efectivo y equivalentes al efectivo	36.189,25	48.957,35
5	Activos financieros	45.293,84	30.502,94
6	Servicios y otros pagos anticipados	0,00	0,00
7	Activos por Impuestos Corrientes	27.695,60	0,00
	Total activo corriente	US\$ 109.178,69	79.460,29
	ACTIVO NO CORRIENTE		
8	Propiedad Planta y Equipo	111.671,58	126.707,08
9	Otros activos no corrientes	0	0
10	Activo Intangible	0	0
		111.672	126.707
	Total Activo	US\$ 220.850,27	206.167,37
	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
	PASIVO CORRIENTE		
11	Cuentas por pagar	0	9.635,25
12	Obligaciones con Instituciones financieras	25.965,35	18.935,26
15	Pasivos por impuestos corrientes	0	0
16	Beneficios Sociales de Ley	16.457,06	24.314,40
17	Otras cuentas por pagar corrientes	0	0
	Total Pasivo Corriente	US\$ 42.422,41	52.884,91
18	Pasivo No Corriente	US\$ 0	8.451,07
	PATRIMONIO		
19	Capital suscrito o asignado	800,00	800
	Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0
	Reservas	15.081,77	15.081,77
	Reserva por valuación	0,00	0
	Resultados Acum. Adopción por primera vez de las NIIF	0,00	0
	Resultados acumulados	119.488,82	87.100,95
	Utilidad del Ejercicio	43.057,27	41.848,67
	Total patrimonio	US\$ 178.427,86	144.831
	Total Pasivo + Patrimonio	US\$ 220.850,27	206.167,37
		-	0,00

	<u>SDO. NIIF</u> <u>2.017</u>	<u>SDO. NIIF</u> <u>2.016</u>
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo</u>		
Caja		
<u>Bancos</u>		
Banco Pichincha	36.189,25	48.957,35
Banco Pacifico	0	
Total efectivo y equivalentes al efectivo	US\$ <u>36.189,25</u>	<u>48.957,35</u>
valor 101		

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Cientes No Relacionados</u>		
Cientes	a) 45.293,84	30.502,94
Cientes prov. Ventas	b) 0	0
<u>RELACIONADOS</u>		
Cientes Relacionados	0	0
Otros	0	0
Otras cuentas por cobrar Tercero	0	0
Otros	0	0
Otras cuentas por cobrar	0	0
	<u>45.293,84</u>	<u>30.502,94</u>
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0	0
Total de activos financieros	US\$ <u>45.293,84</u>	<u>30.502,94</u>

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Saldo inicial	0	0
Adiciones	0	0
Total provisiones constituidas	US\$ <u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Servicios y Otros Pagos Anticipados</u>		
Inv. de suministros o mater a ser cons. prest.serv	0	0
Servicios y Otros Pagos Anticipados	0	0
Total Servicios y Otros Pagos Anticipados	US\$ <u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Activos por impuestos corrientes</u>		
Créd.Tributario I.Renta Años Anteriores	27.695,60	0,00
Total Activos por Impuestos Corrientes	US\$ <u>27.695,60</u>	<u>0,00</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Otro activos no corrientes</u>		
Depósito en Garantía	0	0
Otros gastos pagados por anticipado	0	0
Total otros activos no corrientes	US\$ <u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Activo intangible</u>		
Marca, Patente;derecho de llave, Programas Informa	0	0
(-) Amortizacion Acum. de Activos Intangible	0	0
Total activos intangibles	US\$ <u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
<u>Cuentas por pagar</u>		
Proveedores	0	9.635,25
Otras cuentas por pagar	0	0
<u>Obligaciones con No Relacionados</u>		
Prestamo	0	0
Prestamo	0	0
Prestamo	0	0

Cuentas Por Pagar Diversas - Relacionadas

Varios	0	0
Prestamos accionistas	0	0

Total cuentas por pagar US\$ 0 0 9.635,25

2.017 **2.016**

Obligaciones con Instituciones Financieras

Sobregiro bancario	0	0
Préstamos bancarios (porción corriente)	25.965,35	18.935,26
Tarjetas de crédito	0	0

Total obligaciones financieras US\$ 25.965,35 18.935,26

2.017 **2.016**

Pasivos por impuestos corrientes

Iva Cobrado en Ventas	0	0
SRI Por pagar	0,00	0

Total pasivos por impuestos corrientes US\$ 0,00 0

2.017 **2.016**

Beneficios sociales de ley

Participación de trabajadores	10.131,12	8.997,46
Décimo tercer sueldo	0	
Décimo cuarto sueldo	0	
Vacaciones	0	
Convenio IESS	0	0
Aportes IESS	6.325,94	15.316,94
Prestamos Quirografarios		
Prestamos Hipotecarios		
Fondo de Reserva IESS		

Total Beneficios Sociales US\$ 16.457,06 24.314,40

valor 101

2.017 **2.016**

Otras cuentas por pagar corrientes

Fondo de Reserva ROL	0	0
Alimentacion	0	0
Fybeca	0	0
Juzgado de la Niñez y la Adolescencia	0	0
Anticipos de clientes	0	0

Obligaciones Laborales

Sueldo por pagar	0	0
Liquidaciones de haberes	0	0

Total otras cuentas por pagar corrientes US\$ 0 0

valos 101

		<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Otras Cuentas Por Pagar			
Obligaciones con instituciones financieras	a)		0
Obligaciones Emitidas socios	b)	0	8.451,07

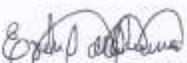
NOTA 11 INDICE

<u>INDICE DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA:</u>		<u>2017</u>	<u>Resultados</u>
Razón corriente	Activo corriente	109.179	2,57
	Pasivo corriente	42.422	
Capital de trabajo			89.019
Prueba acida	Activo corriente - Inventario	109.179	2,57
	Pasivo corriente	42.422	

<u>INDICADORES DE ACTIVIDAD:</u>		<u>2017</u>	<u>Resultados</u>
Número de días cartera a mano	Cuentas por cobrar x 360	16.305.782	24
	Ventas netas	675.906	
Rotación de cartera	360	360	15
	N. de días cartera a mano	24	
Rotación de activos operacionales	Ventas netas	675.906	6
	Activos operacionales brutos	109.179	
Rotación de activos fijo	Ventas netas	675.906	#¡DIV/0!
	Activo fijo bruto	-	
Rotación activo total	Ventas netas	675.906	3,06
	Activo total bruto	220.850	
Rotación del capital de trabajo	Ventas netas		

			675.906	7,59
	Act. Cte. - Pasivo Cte.		89.019	
Rotación de proveedores	Total por pagar promedio x 360			
	Compras a crédito del periodo			
<u>INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO:</u>			<u>2017</u>	<u>Resultados</u>
Endeudamiento sobre activos totales	Total pasivo	x 100%	42.422	19%
	Total activo		220.850	
Endeudamiento o apalancamiento	Total pasivo	x 100%	42.422	24%
	Total patrimonio		178.428	
Concentración de endeudamiento	Pasivo corriente	x 100%	42.422	100%
	total pasivo		42.422	
Concentración a largo plazo	Pasivo no corriente	x 100%	-	0%
	Total pasivo		42.422	
<u>INDICADORES DE RENTABILIDAD:</u>				
Rentabilidad del patrimonio	Utilidad neta		43.057	24%
	Patrimonio		178.428	
Margen operacional de utilidad	Utilidad operacional		91.653	0,14
	Ventas netas			

		675.906	
Costos de Adm. Y ventas a ventas	<u>Gastos de Adm. Y ventas</u>	<u>24.112</u>	4%
	Ventas netas	675.906	
Utilidad bruta	<u>Utilidad bruta</u>	<u>67.541</u>	10%
	Ventas netas	675.906	
Utilidad neta	<u>Utilidad neta</u>	<u>43.057</u>	6%
	Ventas netas	675.906	


 REINA ERIKA LOZANO BANCHON
 REGISTRO # 4825
 Contadora General
 C.I. 091668594-4