

MADERASESORIA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1- OPERACIONES

La Compañía **MADERASESORIA S.A.** Se constituyó el 21 DE MAYO DE 2008 en Guayaquil, Ecuador. La Actividad principal de **MADERASESORIA S.A.** es dedicarse a actividades de Asesoramiento en Negocios de Madera.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

a) PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros adjuntos son representados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda adoptada por la república del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las NEC emitidas por la federación nacional de contadores del Ecuador y aprobados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

b) EFECTIVO Y BANCOS LOCALES

Se consideran como efectivo y bancos en efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos de libre disponibilidad.

c) CUENTAS POR COBRAR

Conforman las Cuentas por cobrar a clientes varios.

d) Inversiones

Corresponden a inversiones que la compañía mantiene en otras empresas locales.

e) Propiedades, Planta y Equipos

Se muestran al costo histórico, menos la depreciación acumulada.

El valor de las propiedades, planta y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación se registra con cargo a los resultados del año, utilizando el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada del activo.

f) RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por Dividendos y Servicios Varios y los gastos se registran en el momento en que incurrir.

g) USO DE ESTIMACIONES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIFF para PYMES, requieren que la administración de la Institución efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la administración de la Institución de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

NOTA 2 - Efectivo y Equivalentes al efectivo

Su saldo es el siguiente:

BANCOS	2017
TOTAL	\$ 22,56

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra Estados de Cuenta Bancaria determinándose el registro de las transacciones conciliando sus saldos de manera mensual y determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio y sus valores se los viene manejando de manera adecuada.

NOTA 3- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre se refiere a las siguientes partidas:

	2017
<i>CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES</i>	\$
<i>CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS</i>	\$ 0,00
<i>CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</i>	\$ 8.404,42
<i>CUENTAS POR COBRAR CIAS. RELACIONADAS</i>	\$ 0,00
TOTAL	\$ 8.404,42

NOTA 4- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2017
<i>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA).</i>	\$
<i>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (LR)</i>	\$

TOTAL \$ 0.00

NOTA 5- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se constituye así:

		SALDO
CONCEPTO- DETALLE	31/12/2017	
MAQUINARIAS	Y	
HERRAMIENTAS		20.235,01
VEHICULOS		0.00
MUEBLES Y ENSERES		
Equipos de Computación		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL COSTO		20.235,01 \$
Menos Depreciación		\$()
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO FIJO NETO:		20.235,01

Están registrados al costo de adquisición. Que se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computo	33%
Inmuebles	5%
Vehículos	20%

NOTA 6- CUENTAS Y PROVISIONES POR PAGAR

	2017
CTAS. POR PAGAR CIAS. RELACIONADAS	\$ 0.00
CTAS. POR PAGAR ACCIONISTAS	\$ 0.0
CTAS. POR PAGAR NO RELACIONADAS	\$ 0.00
OTRAS CTAS. POR PAGAR LARGO PLAZO	\$ 0.00
RETENCIONES POR PAGAR	\$ 0.00
IMP. A LA RENTA	\$ 0.00
PARTICIP. UTILIDADES DE LA CIA.	\$ 0.00
IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS	\$ 0.00
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 0.00
OTROS PASIVOS	\$ 0.00
	\$
	\$
TOTAL	\$ 0.00

NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL

El capital de la Compañía al 31 de Diciembre del 2017 comprende 800.00 acciones ordinarias de valor nominal US\$ 1.00 cada acción.
Determinando un Capital al 31 de Diciembre del 2017 de US\$ 800.00

		<u>2017</u>
<i>Capital Suscrito</i>	\$	800.00
<i>Superavit aplicac.NIFFS</i>		
<i>Aporte para Futura Capitalización</i>	\$	0.00
<i>Utilidad ejercicio anterior</i>	\$	27.861,99
<i>Perdida ejercicios anteriores</i>	\$	0.00
<i>Utilidad del ejercicio 2016</i>	\$	0.00
TOTAL	\$	28.661,99

SITUACION FISCAL

La tasa de impuesto a la renta por el año 2017 es del 25%.

RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiarse por lo menos el 10% de la utilidad neta del año para formar la reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance por lo menos el 50% del capital social la reserva legal no esta disponible para la distribución de dividendos, pero puede capitalizarse o aplicarse para la absorción de perdidas.

RECLASIFICACIONES

Al 31 de Diciembre del 2017, ciertos saldos incluidos en los Estados Financieros han sido reclasificados únicamente para propósitos de presentación.



MILTON TEJADA AVILES
CONTADOR