

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

1.- INFORMACIÓN GENERAL. -

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A., Es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 02 de Octubre de 2008, inscrita en el Registro Mercantil de Cantón de Guayaquil con fecha 14 de Octubre de 2008.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la actividad de explotación maderera e importación de todo tipo de madera.

Al 31 de diciembre del 2018, DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A., termina con los siguientes accionistas:

<u>APELLIDOS Y NOMBRES</u>	<u>NO. DE ACCIONES</u>	<u>% PARTICIPACION</u>	<u>No VOTOS</u>	<u>VALOR DE CADA ACCION</u>
ARAYA ABAD CRISTIAN ALBERTO	2	0%	2	1.00
ARAYA ABAD ISRAEL ALFONSO	8	1%	8	1.00
ARAYA BAZOGLA ALFONSO RENALDO	789	98%	789	1.00
	800		800	

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Coop. Junta de Beneficencia Mz.268 Sl. 21 (Guayaquil - Ecuador)

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992590440001

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS. -

2.1.- Estado de cumplimiento:

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF (PYMES).

2.2.- Bases de preparación:

Los estados financieros de DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A., se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para las PYMES**), adoptada por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con los costos históricos, el cual está basado generalmente en el valor de adquisición.

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

2.3.- Efectivo y equivalente de efectivo:

Incluye aquellos depósitos en efectivo o cheques, como también activos financieros que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

3.- EFECTIVO Y SU EQUIVALENTE AL EFECTIVO. -

A 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Efectivo y su Equivalente al Efectivo se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Barros locales	37,708.77
	<u><u>37,708.77</u></u>

Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde por depósitos a la vista que la administración mantiene en entidades financieras con moneda local.

4.- ACTIVOS FINANCIERO. -

Al 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Activos Financieros se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Cientes No Relacionados	25,354.07
(-) Prov. Cuentas Incobrables	2,535.00
	<u><u>25,354.07</u></u>

La compañía otorga crédito a sus clientes principales, que no supera 10% del total de los clientes. Cabe indicar que se mantiene una cartera al cierre del periodo incobrable por \$16,562.00, que para el año 2019 se tomarán acciones legales para recuperar dichos recursos.

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. -

Al 31 de Diciembre de 2018 la cuenta Crédito Tributario compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Credito Tributario IVA	1.554,28
Total:	<u>1.554,28</u>

A 31 de Diciembre de 2018, los impuestos corrientes por creditos tributarios del ejercicio fueron debidamente conciliados y declarados a la administración tributaria.

5.- INVENTARIOS. -

Al 31 de Diciembre del 2018 la cuenta inventarios se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Tableros MDF (Nacional)	30.000,00
Tableros MDF (Importados)	24.420,00
Total:	<u>54.420,00</u>

Al 31 de Diciembre del 2018, los inventarios fueron cerrados y conciliados por los debidos responsables, que dejaron firmadas las actas

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS. -

A 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Propiedad, Planta y Equipos se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Inmuebles	50.000,00
Equipo de Computo	947,16
Muebles y Enseres	430,00
Vehiculos	65.663,89
Maquinarias	18.000,00
Depreciación de años anteriores	23.147,09
() Depreciación Acumulada	(31.824,19)
Total:	<u>126.363,95</u>

A: 31 de Diciembre del 2018, los elementos de propiedad planta y equipos de la Compañía no se encuentran pignorados ni presentados como garantía en ninguna de sus obligaciones financiera u obligaciones emitidas.

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. -

Al 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Cuentas y Documentos por Pagar se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Proveedores locales	49.819,01
Total:	<u>49.819,01</u>

Las cuentas por pagar a proveedores locales por pagar, los cuales están representada por compra de bienes y servicios relacionados con su actividad ordinaria y operación de negocio, las cuales son reconocidas inicialmente al costo y se mantienen bajo el mismo esquema al cierre del periodo, debido a que la administración no ha considerado necesario medir dichos saldos al costo amortizado por cuanto la obligación de pago es a corto plazo.

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES. -

A 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Otras Obligaciones Corrientes por Pagar se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Impuesto por pagar IVA	897,82
Retenciones por pagar IR	317,06
Participación de trabajadores (a l)	308,95
Total:	<u>1.523,83</u>

- a) Al 31 de diciembre del 2018, los estados financieros incluyen el respectivo registro de la provisión por participación de trabajadores del periodo 2018 por US\$ 308.95.

9.- OBLIGACIONES NO CORRIENTES. -

A 31 de Diciembre del 2018 la cuenta Obligaciones no corrientes se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

Obligaciones co Instituciones Financieras	7.049,88
Préstamos a Accionistas (a l)	26.656,39
Total:	<u>34.606,27</u>

- a) Al 31 de diciembre del 2018, se mantiene un saldo por pagar al accionista, por valores ingresados por adquisición de activos y mercaderías.

DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

10.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS. -

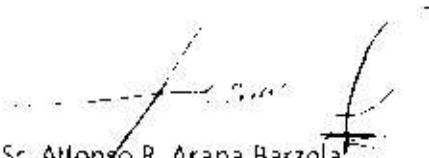
Ai 31 de Diciembre del 2018 el patrimonio de los accionistas se compone de la siguiente manera expresada en dólares:

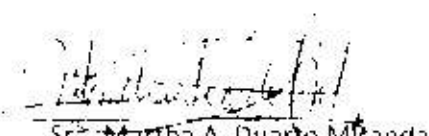
<u>Accionistas</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Acción %</u>	<u>Total Acciones</u>	<u>Valor por Acción</u>	<u>Capital Social (US Dólares)</u>
Arana Abad Cristian Alberto	Ecuador	1%	8	\$ 1	\$ 8
Arana Abad Israel Alfonso	Ecuador	1%	8	\$ 1	\$ 8
Arana Barzola Alfonso Reinaldo	Ecuador	98%	784	\$ 1	\$ 784
			<u>800</u>		<u>\$ 800</u>

El capital suscrito o es grado de la empresa es de \$ 800.00, correspondiente a 800.00 acciones ordinarias, a razón de \$1.00 cada acción.

Las presentes NOTAS EXPLICATIVAS son partes de los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2018.

p. DISTRIBUIDORA DE MADERA LISTA DISMALI S.A.


 Sr. Alfonso R. Arana Barzola
GERENTE GENERAL


 Sr. Martha A. Duarte Miranda
CONTADORA GENERAL