

MADERARIAS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2012

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía MADERARIAS con RUC No. 949381204 y domicilio principal en la ciudad de Manabí, calle 24 de mayo s/n y Galina Rendoncelm; fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante Notario Segundo del Cantón Morona; aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No 236. UNIC 11429 del 28 de junio de 2011; inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 12, tomo 10 No. 1354 del 11 de julio de 2011. Su vigencia es hasta junio de 2038.

El objeto social según el C.O.U. de la Superintendencia es "la comercialización importación y exportación de maderas maderales para la construcción de muebles, maderales para la construcción de obras civiles e industriales y de urbanismo, herramientas, maquinarias, repuestos, accesorios, servicios de asesoría técnica y mano de obra; sin perjuicio de otras actividades que conduzcan al cumplimiento del objeto principal de esta compañía".

2.- DECLARACION

Los estados financieros de la Compañía MADERARIAS para el año 2012 se elaboró en base a las normas dictadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador y de aplicación obligatoria bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera NIF-1.

3.- POLITICAS CONTABLES

Sistema Contable. La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía MADERARIAS se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas sobre los títulos internos en el Ecuador.

Base Contable. Maderaras Cia. Ltda. utiliza como la base contable para sus registros el sistema de acumulación o doble entrada. Las operaciones se reconocen como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para cada una de ellas.

Razonamiento de los Activos. La Compañía reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros y además, el activo tenga un costo o valor que puede ser medido con fiabilidad.

Los costos del inventario para la venta se determinan en base al precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales) al transporte, y manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercancías, materiales. Los descuentos comerciales, de volumen y otras prácticas comerciales se deducirán para determinar el costo de adquisición. Cuando exista financiamiento por la adquisición de mercancías estas se registrarán como gasto y no se añadirá a costo de los inventarios. Adicionalmente la Compañía MADERARIAE mide el costo de los inventarios, utilizando el método costo promedio ponderado.

MADERARIAE GIS LTDA registra como activos fijos, las propiedades, planta y equipo, con el costo de adquisición en el momento del reconocimiento inicial. La vida útil y los porcentajes de depreciación se reconocerán según las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargarán a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurra.

La Compañía concederá créditos a los clientes únicamente con autorización del Gerente General y como máximo setenta días.

Reconocimiento de los Pasivos.- La Compañía reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando exista una obligación al final del período sobre el cual se informa, como resultado de un suceso pasado, cuando sea probable que se requerirá en la liquidación, la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos, y que dicha liquidación pueda medirse de forma fiable.

La política de pagos a los proveedores será de máximo treinta días luego de haber recibido la mercadería y con cheque cruzado de la Compañía.

Reconocimiento de los Ingresos.- La Compañía reconocerá un ingreso en el estado de resultados cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, y que pueda medirse con fiabilidad.

Reconocimiento de los Gastos.-

La Compañía reconocerá gastos en el estado de resultados cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los recursos económicos se manejarán mediante una caja en efectivo, a cargo de la Asistente de Administración, quien guarda los valores diariamente y mediante

CHECKS FOR CORAL BELLEVUE AS OF 12/31/2014			
CHECK#	DATE	AMOUNT	BALANCE
1001	12/01/14	100.00	100.00
1002	12/02/14	200.00	300.00
1003	12/03/14	150.00	150.00
1004	12/04/14	50.00	100.00
1005	12/05/14	100.00	200.00
1006	12/06/14	75.00	125.00
1007	12/07/14	125.00	250.00
1008	12/08/14	100.00	150.00
1009	12/09/14	150.00	300.00
1010	12/10/14	100.00	200.00
1011	12/11/14	100.00	100.00
1012	12/12/14	100.00	200.00
1013	12/13/14	100.00	100.00
1014	12/14/14	100.00	200.00
1015	12/15/14	100.00	100.00
1016	12/16/14	100.00	200.00
1017	12/17/14	100.00	100.00
1018	12/18/14	100.00	200.00
1019	12/19/14	100.00	100.00
1020	12/20/14	100.00	200.00
1021	12/21/14	100.00	100.00
1022	12/22/14	100.00	200.00
1023	12/23/14	100.00	100.00
1024	12/24/14	100.00	200.00
1025	12/25/14	100.00	100.00
1026	12/26/14	100.00	200.00
1027	12/27/14	100.00	100.00
1028	12/28/14	100.00	200.00
1029	12/29/14	100.00	100.00
1030	12/30/14	100.00	200.00
1031	12/31/14	100.00	100.00
TOTAL		3000.00	3000.00

Al 31 de diciembre de 2012 se registró como cuentas por cobrar, que le corresponden depositar a los socios en el año 2013, como siguiente acorde al capital de la compañía de conformidad con la escritura de constitución. El desglose es el siguiente:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
SOCIO	VALOR
EQUIVOCACIONES POR DEBITOS	160.00
OTROS DEBITOS POR OTROS SOCIOS	20.00
OTROS DEBITOS POR OTROS SOCIOS	1.00
TOTAL	181.00

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Las obligaciones tributarias de la Compañía se han cumplido como una Sociedad Obligada a Evasa puntualidad dentro de los plazos normales los saldos fiscales obtenidos a diciembre de 2012 son los siguientes:

CREDITOS TRIBUTARIOS FISCALES	
IMPUESTO	VALOR
Credito tributario por Impuesto sobre el Valor Agregado	7,850.00
Credito tributario por Impuesto sobre el Ingreso	100.00
Credito tributario por Impuesto sobre el Patrimonio	100.00
Credito tributario por Impuesto sobre el Consumo	60.00
TOTAL	8,110.00

8. INVENTARIOS

Los bienes considerados como inventarios, son aquellos mercaderías que se destinan para la venta. El detalle tomado de las tarjetas índices es el siguiente:

Código	Descripción	Costo	Finis	IGIA
001	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
002	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
003	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
004	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
005	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
006	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
007	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
008	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
009	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
010	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
011	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
012	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
013	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
014	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
015	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
016	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
017	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
018	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
019	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
020	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
021	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
022	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
023	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
024	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
025	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
026	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
027	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
028	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
029	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
030	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
031	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
032	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
033	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
034	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
035	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
036	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
037	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
038	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
039	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
040	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
041	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
042	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
043	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
044	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
045	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
046	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
047	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
048	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
049	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
050	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
051	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
052	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
053	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
054	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
055	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
056	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
057	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
058	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
059	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
060	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
061	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
062	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
063	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
064	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
065	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
066	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
067	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
068	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
069	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
070	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
071	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
072	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
073	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
074	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
075	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
076	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
077	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
078	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
079	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
080	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
081	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
082	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
083	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
084	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
085	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
086	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
087	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
088	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
089	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
090	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
091	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
092	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
093	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
094	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
095	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
096	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
097	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
098	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
099	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100
100	ALIMENTOS Y BEBIDAS	100	100	100

0007	1968-1969	100
0008	1969-1970	100
0009	1970-1971	100
0010	1971-1972	100
0011	1972-1973	100
0012	1973-1974	100
0013	1974-1975	100
0014	1975-1976	100
0015	1976-1977	100
0016	1977-1978	100
0017	1978-1979	100
0018	1979-1980	100
0019	1980-1981	100
0020	1981-1982	100
0021	1982-1983	100
0022	1983-1984	100
0023	1984-1985	100
0024	1985-1986	100
0025	1986-1987	100
0026	1987-1988	100
0027	1988-1989	100
0028	1989-1990	100
0029	1990-1991	100
0030	1991-1992	100
0031	1992-1993	100
0032	1993-1994	100
0033	1994-1995	100
0034	1995-1996	100
0035	1996-1997	100
0036	1997-1998	100
0037	1998-1999	100
0038	1999-2000	100
0039	2000-2001	100
0040	2001-2002	100
0041	2002-2003	100
0042	2003-2004	100
0043	2004-2005	100
0044	2005-2006	100
0045	2006-2007	100
0046	2007-2008	100
0047	2008-2009	100
0048	2009-2010	100
0049	2010-2011	100
0050	2011-2012	100
0051	2012-2013	100
0052	2013-2014	100
0053	2014-2015	100
0054	2015-2016	100
0055	2016-2017	100
0056	2017-2018	100
0057	2018-2019	100
0058	2019-2020	100
0059	2020-2021	100
0060	2021-2022	100
0061	2022-2023	100
0062	2023-2024	100
0063	2024-2025	100
0064	2025-2026	100
0065	2026-2027	100
0066	2027-2028	100
0067	2028-2029	100
0068	2029-2030	100
0069	2030-2031	100
0070	2031-2032	100
0071	2032-2033	100
0072	2033-2034	100
0073	2034-2035	100
0074	2035-2036	100
0075	2036-2037	100
0076	2037-2038	100
0077	2038-2039	100
0078	2039-2040	100
0079	2040-2041	100
0080	2041-2042	100
0081	2042-2043	100
0082	2043-2044	100
0083	2044-2045	100
0084	2045-2046	100
0085	2046-2047	100
0086	2047-2048	100
0087	2048-2049	100
0088	2049-2050	100
0089	2050-2051	100
0090	2051-2052	100
0091	2052-2053	100
0092	2053-2054	100
0093	2054-2055	100
0094	2055-2056	100
0095	2056-2057	100
0096	2057-2058	100
0097	2058-2059	100
0098	2059-2060	100
0099	2060-2061	100
0100	2061-2062	100

2422	2422	2422
2423	2423	2423
2424	2424	2424
2425	2425	2425
2426	2426	2426
2427	2427	2427
2428	2428	2428
2429	2429	2429
2430	2430	2430
2431	2431	2431
2432	2432	2432
2433	2433	2433
2434	2434	2434
2435	2435	2435
2436	2436	2436
2437	2437	2437
2438	2438	2438
2439	2439	2439
2440	2440	2440
2441	2441	2441
2442	2442	2442
2443	2443	2443
2444	2444	2444
2445	2445	2445
2446	2446	2446
2447	2447	2447
2448	2448	2448
2449	2449	2449
2450	2450	2450
2451	2451	2451
2452	2452	2452
2453	2453	2453
2454	2454	2454
2455	2455	2455
2456	2456	2456
2457	2457	2457
2458	2458	2458
2459	2459	2459
2460	2460	2460
2461	2461	2461
2462	2462	2462
2463	2463	2463
2464	2464	2464
2465	2465	2465
2466	2466	2466
2467	2467	2467
2468	2468	2468
2469	2469	2469
2470	2470	2470
2471	2471	2471
2472	2472	2472
2473	2473	2473
2474	2474	2474
2475	2475	2475
2476	2476	2476
2477	2477	2477
2478	2478	2478
2479	2479	2479
2480	2480	2480
2481	2481	2481
2482	2482	2482
2483	2483	2483
2484	2484	2484
2485	2485	2485
2486	2486	2486
2487	2487	2487
2488	2488	2488
2489	2489	2489
2490	2490	2490
2491	2491	2491
2492	2492	2492
2493	2493	2493
2494	2494	2494
2495	2495	2495
2496	2496	2496
2497	2497	2497
2498	2498	2498
2499	2499	2499

[illegible]

137	137	137
138	138	138
139	139	139
140	140	140
141	141	141
142	142	142
143	143	143
144	144	144
145	145	145
146	146	146
147	147	147
148	148	148
149	149	149
150	150	150
151	151	151
152	152	152
153	153	153
154	154	154
155	155	155
156	156	156
157	157	157
158	158	158
159	159	159
160	160	160
161	161	161
162	162	162
163	163	163
164	164	164
165	165	165
166	166	166
167	167	167
168	168	168
169	169	169
170	170	170
171	171	171
172	172	172
173	173	173
174	174	174
175	175	175
176	176	176
177	177	177
178	178	178
179	179	179
180	180	180
181	181	181
182	182	182
183	183	183
184	184	184
185	185	185
186	186	186
187	187	187
188	188	188
189	189	189
190	190	190
191	191	191
192	192	192
193	193	193
194	194	194
195	195	195
196	196	196
197	197	197
198	198	198
199	199	199
200	200	200
201	201	201
202	202	202
203	203	203
204	204	204
205	205	205
206	206	206
207	207	207
208	208	208
209	209	209
210	210	210
211	211	211
212	212	212
213	213	213
214	214	214
215	215	215
216	216	216
217	217	217
218	218	218
219	219	219
220	220	220
221	221	221
222	222	222
223	223	223
224	224	224
225	225	225
226	226	226
227	227	227
228	228	228
229	229	229
230	230	230
231	231	231
232	232	232
233	233	233
234	234	234
235	235	235
236	236	236
237	237	237
238	238	238
239	239	239
240	240	240
241	241	241
242	242	242
243	243	243
244	244	244
245	245	245
246	246	246
247	247	247
248	248	248
249	249	249
250	250	250
251	251	251
252	252	252
253	253	253
254	254	254
255	255	255
256	256	256
257	257	257
258	258	258
259	259	259
260	260	260
261	261	261
262	262	262
263	263	263
264	264	264
265	265	265
266	266	266
267	267	267
268	268	268
269	269	269
270	270	270
271	271	271
272	272	272
273	273	273
274	274	274
275	275	275
276	276	276
277	277	277
278	278	278
279	279	279
280	280	280
281	281	281
282	282	282
283	283	283
284	284	284
285	285	285
286	286	286
287	287	287
288	288	288
289	289	289
290	290	290
291	291	291
292	292	292
293	293	293
294	294	294
295	295	295
296	296	296
297	297	297
298	298	298
299	299	299
300	300	300

2000	2000	2000	2000
2001	2001	2001	2001
2002	2002	2002	2002
2003	2003	2003	2003
2004	2004	2004	2004
2005	2005	2005	2005
2006	2006	2006	2006
2007	2007	2007	2007
2008	2008	2008	2008
2009	2009	2009	2009
2010	2010	2010	2010
2011	2011	2011	2011
2012	2012	2012	2012
2013	2013	2013	2013
2014	2014	2014	2014
2015	2015	2015	2015
2016	2016	2016	2016
2017	2017	2017	2017
2018	2018	2018	2018
2019	2019	2019	2019
2020	2020	2020	2020
2021	2021	2021	2021
2022	2022	2022	2022
2023	2023	2023	2023
2024	2024	2024	2024
2025	2025	2025	2025
2026	2026	2026	2026
2027	2027	2027	2027
2028	2028	2028	2028
2029	2029	2029	2029
2030	2030	2030	2030
2031	2031	2031	2031
2032	2032	2032	2032
2033	2033	2033	2033
2034	2034	2034	2034
2035	2035	2035	2035
2036	2036	2036	2036
2037	2037	2037	2037
2038	2038	2038	2038
2039	2039	2039	2039
2040	2040	2040	2040
2041	2041	2041	2041
2042	2042	2042	2042
2043	2043	2043	2043
2044	2044	2044	2044
2045	2045	2045	2045
2046	2046	2046	2046
2047	2047	2047	2047
2048	2048	2048	2048
2049	2049	2049	2049
2050	2050	2050	2050
2051	2051	2051	2051
2052	2052	2052	2052
2053	2053	2053	2053
2054	2054	2054	2054
2055	2055	2055	2055
2056	2056	2056	2056
2057	2057	2057	2057
2058	2058	2058	2058
2059	2059	2059	2059
2060	2060	2060	2060
2061	2061	2061	2061
2062	2062	2062	2062
2063	2063	2063	2063
2064	2064	2064	2064
2065	2065	2065	2065
2066	2066	2066	2066
2067	2067	2067	2067
2068	2068	2068	2068
2069	2069	2069	2069
2070	2070	2070	2070
2071	2071	2071	2071
2072	2072	2072	2072
2073	2073	2073	2073
2074	2074	2074	2074
2075	2075	2075	2075
2076	2076	2076	2076
2077	2077	2077	2077
2078	2078	2078	2078
2079	2079	2079	2079
2080	2080	2080	2080
2081	2081	2081	2081
2082	2082	2082	2082
2083	2083	2083	2083
2084	2084	2084	2084
2085	2085	2085	2085
2086	2086	2086	2086
2087	2087	2087	2087
2088	2088	2088	2088
2089	2089	2089	2089
2090	2090	2090	2090
2091	2091	2091	2091
2092	2092	2092	2092
2093	2093	2093	2093
2094	2094	2094	2094
2095	2095	2095	2095
2096	2096	2096	2096
2097	2097	2097	2097
2098	2098	2098	2098
2099	2099	2099	2099
2100	2100	2100	2100

100	100.00	100.00	100.00
101	101.00	101.00	101.00
102	102.00	102.00	102.00
103	103.00	103.00	103.00
104	104.00	104.00	104.00
105	105.00	105.00	105.00
106	106.00	106.00	106.00
107	107.00	107.00	107.00
108	108.00	108.00	108.00
109	109.00	109.00	109.00
110	110.00	110.00	110.00
111	111.00	111.00	111.00
112	112.00	112.00	112.00
113	113.00	113.00	113.00
114	114.00	114.00	114.00
115	115.00	115.00	115.00
116	116.00	116.00	116.00
117	117.00	117.00	117.00
118	118.00	118.00	118.00
119	119.00	119.00	119.00
120	120.00	120.00	120.00
121	121.00	121.00	121.00
122	122.00	122.00	122.00
123	123.00	123.00	123.00
124	124.00	124.00	124.00
125	125.00	125.00	125.00
126	126.00	126.00	126.00
127	127.00	127.00	127.00
128	128.00	128.00	128.00
129	129.00	129.00	129.00
130	130.00	130.00	130.00
131	131.00	131.00	131.00
132	132.00	132.00	132.00
133	133.00	133.00	133.00
134	134.00	134.00	134.00
135	135.00	135.00	135.00
136	136.00	136.00	136.00
137	137.00	137.00	137.00
138	138.00	138.00	138.00
139	139.00	139.00	139.00
140	140.00	140.00	140.00
141	141.00	141.00	141.00
142	142.00	142.00	142.00
143	143.00	143.00	143.00
144	144.00	144.00	144.00
145	145.00	145.00	145.00
146	146.00	146.00	146.00
147	147.00	147.00	147.00
148	148.00	148.00	148.00
149	149.00	149.00	149.00
150	150.00	150.00	150.00
151	151.00	151.00	151.00
152	152.00	152.00	152.00
153	153.00	153.00	153.00
154	154.00	154.00	154.00
155	155.00	155.00	155.00
156	156.00	156.00	156.00
157	157.00	157.00	157.00
158	158.00	158.00	158.00
159	159.00	159.00	159.00
160	160.00	160.00	160.00
161	161.00	161.00	161.00
162	162.00	162.00	162.00
163	163.00	163.00	163.00
164	164.00	164.00	164.00
165	165.00	165.00	165.00
166	166.00	166.00	166.00
167	167.00	167.00	167.00
168	168.00	168.00	168.00
169	169.00	169.00	169.00
170	170.00	170.00	170.00
171	171.00	171.00	171.00
172	172.00	172.00	172.00
173	173.00	173.00	173.00
174	174.00	174.00	174.00
175	175.00	175.00	175.00
176	176.00	176.00	176.00
177	177.00	177.00	177.00
178	178.00	178.00	178.00
179	179.00	179.00	179.00
180	180.00	180.00	180.00
181	181.00	181.00	181.00
182	182.00	182.00	182.00
183	183.00	183.00	183.00
184	184.00	184.00	184.00
185	185.00	185.00	185.00
186	186.00	186.00	186.00
187	187.00	187.00	187.00
188	188.00	188.00	188.00
189	189.00	189.00	189.00
190	190.00	190.00	190.00
191	191.00	191.00	191.00
192	192.00	192.00	192.00
193	193.00	193.00	193.00
194	194.00	194.00	194.00
195	195.00	195.00	195.00
196	196.00	196.00	196.00
197	197.00	197.00	197.00
198	198.00	198.00	198.00
199	199.00	199.00	199.00
200	200.00	200.00	200.00

2023	VALOR DE LOS BIENES DE LARGA DURACIÓN	2.3	1.0	2.3
2024	VALOR DE LOS BIENES DE LARGA DURACIÓN	5.1	3.0	2.1
2025	VALOR DE LOS BIENES DE LARGA DURACIÓN	1.9	2.0	0.1
2026	VALOR DE LOS BIENES DE LARGA DURACIÓN	2.4	2.0	0.4
TOTAL				10.850

9.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes considerados como de larga duración son aquellas inversiones realizadas en maquinaria y equipo de cómputo. Bienes considerados fundamentales para obtener beneficios ya que la maquinaria sirve para brindar valor agregado a los inventarios y el equipo de cómputo para seguir las ventas y la administración.

MAQUINARIA				
DESCRIPCION	VALOR	VIDA ÚTIL	DEPRECIACIÓN	VALORES LÍQUIDOS
COMPRAS DE MAQUINARIA	15,416.11	10 AÑOS	1,541.61	13,874.50
MAQUINARIA DE ALMACÉN DE PRODUCTOS	11,275.00	10 AÑOS	1,127.50	10,147.50
MAQUINARIA DE ALMACÉN	8,500.00	10 AÑOS	850.00	7,650.00
MAQUINARIA DE ALMACÉN DE PRODUCTOS	14,000.00	10 AÑOS	1,400.00	12,600.00
TOTAL	49,191.11		4,919.11	44,272.00

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				
DESCRIPCION	VALOR	VIDA ÚTIL	DEPRECIACIÓN	VALORES LÍQUIDOS
COMPRAS DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	141,460.00	3 AÑOS	47,153.33	94,306.67
SOFTWARES DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	14,000.00	3 AÑOS	4,666.67	9,333.33
SOFTWARES DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1,000.00	3 AÑOS	333.33	666.67
TOTAL	156,460.00		52,153.33	104,306.67

En el ejercicio 2023 no se adquirió bienes de larga duración; pero si se inicia el proceso de depreciación, en base a los parámetros del Servicio de Rentas Internas. La maquinaria se deprecia en diez años sin valor residual y los equipos de cómputo se deprecia en tres años también sin valor residual.

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las obligaciones contraídas con los proveedores de mercancías, bienes y servicios están dentro de los límites acordados con cada uno de ellos; el detalle es el siguiente:

PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS		
PROVEEDOR	VALOR	DOCUMENTO
RENTAS DE VEHICULOS S.A.	8.819	000001
COMPAÑIA DE AGUA S.A.	49.400	000002
DECOMUNICACION	180.000	000003
COMPAÑIA DE TELECOMUNICACIONES	18.111	000004
RENTAS DE ALQUILER	55.000	000005
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	188.000	000006
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	1.000	000007
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	8.777.000	000008
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000009
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000010
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000011
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000012
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000013
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000014
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000015
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000016
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000017
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000018
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000019
RENTAS DE ALQUILER DE BARRIO	100.000	000020
TOTAL	20.000.000	

11 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con el sistema financiero se refieren a los sobregiros en la cuenta corriente No. 0014193108 del banco del Austro por los cheques que se encuentran en circulación de los proveedores. El detalle es el siguiente:

CHEQUES EN CIRCULACION BANCO DEL AUSTRO		
CHEQUE NO.	VALOR	FECHA COBRO
001	10.000	10/01/2010
002	10.000	10/01/2010
003	10.000	10/01/2010
004	10.000	10/01/2010
005	10.000	10/01/2010
006	10.000	10/01/2010
007	10.000	10/01/2010
008	10.000	10/01/2010
009	10.000	10/01/2010
010	10.000	10/01/2010
011	10.000	10/01/2010
012	10.000	10/01/2010
013	10.000	10/01/2010
014	10.000	10/01/2010
015	10.000	10/01/2010
016	10.000	10/01/2010
017	10.000	10/01/2010
018	10.000	10/01/2010
019	10.000	10/01/2010
020	10.000	10/01/2010

les valeurs
en 2012, la
montée des

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
CONCEPTO	VALOR
Transferencia de proveedores a Partidas Pagadas en el ejercicio	149.71
Impuesto sobre el consumo de energía 2012	541.25
AFU Partida de la Tabla de depreciación	254.44
Seguro de incendio	222.71
Partida de otros gastos de mantenimiento	25.78
Partida de otros gastos de mantenimiento	25.78
TOTAL	941.64

13.- OBLIGACIONES DE LARGO PLAZO

La deuda de largo plazo se refiere a un crédito recibido de particulares, a préstamo que se cancelará en pagos cuatrimestrales a partir del 2013. Este crédito fue necesario para cumplir a tiempo con los proveedores y no causa ningún tipo de costo financiero.

OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES		
DETALLE	VALOR	VENCIMIENTO
Préstamo	55,001.74	2013-2014
TOTAL	55,001.74	

14.- CAPITAL

El capital de la compañía está formado por el aporte realizado por cada uno de los Socios. El costo por acción es de un dólar y el total de acciones emitidas son 400.

CAPITAL PAGADO DE MADERAS CIA. LTDA.			
ACCIONISTAS	VALOR/ACCION	NÚM. ACCIONES	TOTAL USD.
DR. MATEO ALONSO GARCIA	1.00	300	300.00
DR. CARLOS ALBERTO GARCIA	1.00	70	70.00
DR. MATEO ALONSO GARCIA	1.00	30	30.00
TOTAL		400	400.00

15.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

La compañía en el año 2012 obtuvo como resultado de sus actividades una utilidad neta de USD. 1109.92. La misma que aún no se dispone su destino, sin

embargo por el momento diamante la pérdida neta en el año 2011 que fue de USD 7.239,20.

16.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las actividades ordinarias de la empresa son la comercialización de madera, materiales para la construcción de muebles, materiales para la construcción de obras civiles, etc., ofreciendo sin valor adicional el servicio de corte y enchapado. Para el 2012 el volumen de ventas nos fue de USD. 206.156,36.

17.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

El costo de ventas se determinó por diferencia de inventarios y de adquisiciones es decir por medio del sistema periódico de inventarios; el movimiento en el siguiente:

COSTO DE VENTAS	
CONCEPTO	TOTAL USD.
Incremento de inventario en 01-01-2012	41.653,54
Compras y transferencias durante el 2012	174.200,70
Disminución de inventario en 31-12-2012	47.379,01
TOTAL	177.355,24

18.- OTROS INGRESOS

Los ingresos no operacionales se refieren a un rendimiento financiero (intereses), obtenido en la cuenta corriente del Banco de Austria.

19.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos comprenden todos los desembolsos incurridos para administrar y poner en marcha la Compañía; en el 2012 se efectuaron los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
CONCEPTO	TOTAL USD
Rendimiento del Contador Externo	245,00
Servicio de Internet	255,00
Transporte de mercancías	3.000,00
Indemnización de seguro	71,00
Impuesto de Renta del 2012	15.000,00
Costo de Servicios	2.000,00
Costo de Materiales	400,00
Costo de depreciación de bienes	84,85
TOTAL	2.140,85

20.- GASTOS DE VENTAS

Son aquellos incurridos para operar la Compañía y para cumplir con su objeto social, es decir para poner a disposición de los clientes toda la gama de mercancías y servicios en madera y de esta manera satisfacer sus necesidades.

GASTOS DE VENTAS	
CONCEPTO	TOTAL USD.
Comisiones Fijas y Variables	8.077,04
Alquileres	1.000,00
Beneficios	1.000,00
Mantenimiento de Vehículos y Equipo	1.000,00
Transportes y Logística	1.000,00
Beneficios y Gastos Fijos y Variables	1.000,00
Impuestos y Contribuciones	1.000,00
TOTAL	21.077,04

21.- GASTOS FINANCIEROS

Son los débitos por los estados bancarios de las cuentas corrientes y el costo por las chequeras.

GASTOS FINANCIEROS	
CONCEPTO	TOTAL USD.
Comisiones por Cheques	1.000,00
TOTAL	1.000,00

22.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La evolución del patrimonio en el 2011 está determinado por el capital aportado y los resultados obtenidos en los doce meses o ejercicios económicos. Hay que tener en cuenta que la Compañía inició sus actividades en el mes de agosto de 2011.

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	
CONCEPTO	TOTAL USD.
Capital Pagar	1.000,00
Reserva Legal	1.000,00
Reserva de Retención	1.000,00
TOTAL PATRIMONIO NETO	(5,793,84)

23.- FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
CONCEPTO	TOTAL USD
Cuentas por cobrar de clientes de los periodos	208,722.67
Pagos por proveedores de los periodos de los periodos	(165,480.11)
Pagos por impuestos de los periodos	(1,112.11)
Pagos por otros gastos de los periodos	(2,100.00)
Pagos por intereses de los periodos	(30.00)
TOTAL NETO FLUJOS DE OPERACIÓN	40,000.45

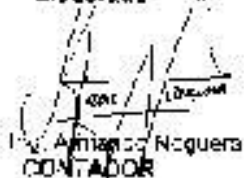
24.- FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

En el ejercicio económico 2012 no se realizaron inversiones en bienes de larga duración.

25.- FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

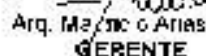
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
CONCEPTO	TOTAL USD
Empleados de Capital Social	700.00
Préstamos de los periodos de los periodos	10,000.00
Préstamos de los periodos	(1,100.00)
TOTAL NETO FLUJOS DE FINANCIACIÓN	9,600.00

Elaborado


Armando Noguera
CONTADOR

Manas, abril 28 de 2013

Aprobado


Arq. Mónica Arias
GERENTE