

**MADERARIAS CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
EJERCICIO ECONOMICO 2013****1.- INFORMACION GENERAL**

La compañía MADERARIAS con RUC No. 1490812047001 y domicilio principal en la ciudad de Macas, calle 24 de mayo s/n y Gabino Rivadeneira; fue constituida mediante Escritura Pública celebrado ante Notario Segundo del Cantón Morona; aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No SC.DIC.C.11.439 del 23 de junio de 2011; inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 12, repertorio No. 1364 del 11 de julio de 2011. Su vigencia es hasta junio de 2036.

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

**2.- DECLARACION**

Los estados financieros de la Compañía MADERARIAS para el año 2013, se elaboró en base a las matrices diseñadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y de aplicación obligatoria bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF.

**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 tributos internos en el Ecuador.

**Base Contable.-** Maderarias Cia. Ltda. Utiliza como la base contable para sus registros el sistema de acumulación o devengado; es decir 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.

**Reconocimiento 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 pueda 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), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras prácticas comerciales se deducirán para determinar el costo de adquisición. Cuando exista financiamiento por la adquisición de mercaderías estas se registrarán como gasto y no se añadirá al costo de los inventarios. Adicionalmente la Compañía MADERARIAS mide el costo de los inventarios, utilizando el método costo promedio ponderado.

MADERARIAS CIA. LTDA registrará como activos fijos de propiedades, planta y equipo por su 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 incurran.

La compañía concederá créditos a los clientes únicamente con autorización del Gerente General y como máximo por treinta días.

**Reconocimiento de los Pasivos.-** La Compañía reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando exista una obligación al final del periodo sobre el que 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 mínimo 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 manejan mediante una caja en efectivo, a cargo de la Asistente de administración, quien liquida los valores diariamente y mediante

una cuenta corriente abierta a nombre de la compañía en el Banco del Austro Sucursal Macas. Los saldos al 31 de diciembre de 2013 son:

| CONCEPTO        | RESPONSABLE                           | VALOR    |
|-----------------|---------------------------------------|----------|
| Caja General    | Pido Palomeque                        | 1.758,45 |
| CUENTA BANCARIA | Banco del Austro Cta. Cte. 0014168108 | 7.048,82 |
| TOTAL:          |                                       | 8.807,27 |

### 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

La cartera de la compañía es producto de sus operaciones normales y a diciembre de 2013 no existe ninguna incobrabilidad; el detalle de los créditos personales es el siguiente:

| CARTERA DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 |  |                    |          |
|--|--|--------------------|----------|
| CLIENTE  | DIRECCION                                    | TELEFONO           | SALDO    |
| REYALTA DELAS HOGAN                            | CALLE 100, ESACUJO                           | 070480000000000000 | 1.000,00 |
| LOPEZ GUAYANABO ANDRÉS                         | BARRIO APARACALIA                            | 0704800000         | 1.150,00 |
| SANTANDER CAROLINA RENEE                       | AMAZONAS PEDRO AGUIAR                        | 0704800000         | 550,00   |
| ALBA REYES RAMON MIGUEL                        | MARINAMADRIDO SAN MANUEL, MICHIGUAY          | 0704800000         | 800,00   |
| VALLEJA FRANKLIN MARCELO BLAZQUEZ              | CALLE CUENCA ENTRE LA DE MAYO Y 9 DE OCTUBRE | 0704800000         | 800,00   |
| VERGARA ALFREDO CARLOS                         | SOLERA CARITAN DE FLORES JUVENIL             | 0704800000         | 700,00   |
| VALLEJO RICARDO                                | JUAN DE LOS RIOS                             | 0704800000         | 600,00   |
| RODRIGUEZ ALEJANDRA MARCELO                    | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 600,00   |
| VALLEJO ALFREDO ROSALES                        | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 450,00   |
| MORALES CABRERA EQUILIBRADO                    | JUAN DE LOS RIOS                             | 0704800000000000   | 250,00   |
| VALLEJO PEDRO DOMINICAN                        | CONDONADO VIOLETA, AZUAY                     | 0704800000000000   | 250,00   |
| COMERCIO NACIONAL SINDICATO DE SERVICIOS       | CALLE 100, SAN MANUEL, MICHIGUAY             | 0704800000         | 150,00   |
| EL DOTE PARRANDA PARRANDA SINDICATO            | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 100,00   |
| JOHN LOPEZ RIVERA PABLO                        | MARINAMADRIDO                                | 0704800000         | 100,00   |
| SOLEDAD GONZALEZ ORGEMIGUEL                    | AMAZONAS SOLERA                              | 0704800000000000   | 100,00   |
| CHERRERAS ALVARO CARLOS                        | GABINO RIVERA, AZUAY                         | 0704800000         | 80,00    |
| MARCELO GONZALEZ MIGUEL                        | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 50,00    |
| HERNANDEZ ALFREDO                              | 9 DE OCTUBRE, SAN MANUEL                     | 0704800000         | 50,00    |
| HERNANDEZ FORTIN CONSTRUCCIONES COVERO         | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 50,00    |
| MORALES ALBERTO SAN PATRICIA                   | CALLE 100, ESACUJO                           | 0704800000         | 50,00    |
| MORALES MARCELO ANDREA                         | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 50,00    |
| TRUJILLO CARLOS MIGUEL                         | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 40,00    |
| MARINAMADRIDO FRANCISCO                        | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 30,00    |
| MORALES ALBERTO EDUARDO                        | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 30,00    |
| RAMIREZ ALVARO LOPEZ CAESTELA                  | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 30,00    |
| ACOSTA ALVARO                                  | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 30,00    |
| RODRIGUEZ ALVARO                               | ESPARTACOS                                   | 0704800000         | 30,00    |







|      |                         |       |    |        |       |        |
|------|-------------------------|-------|----|--------|-------|--------|
| 0000 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 19 | 1.95   | 0.00  | 2.95   |
| 0001 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 12 | 1.95   | 19.90 | 4.10   |
| 0002 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 148.00 | 0.00  | 148.00 |
| 0003 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 2.49   | 30.00 | 104.70 |
| 0004 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 14 | 1.15   | 18.00 | 22.00  |
| 0005 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 17 | 1.00   | 0.00  | 2.40   |
| 0006 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 19 | 2.00   | 30.00 | 37.00  |
| 0007 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 12 | 2.90   | 20.00 | 31.00  |
| 0008 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.70   | 10.00 | 11.00  |
| 0009 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 17 | 2.50   | 0.00  | 7.00   |
| 0010 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 12 | 2.10   | 10.00 | 9.70   |
| 0011 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 17 | 0.94   | 10.00 | 11.40  |
| 0012 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 1.70   | 14.00 | 24.00  |
| 0013 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 12 | 0.70   | 2.00  | 11.00  |
| 0014 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 11 | 1.10   | 0.00  | 40.00  |
| 0015 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 2.10   | 0.00  | 18.70  |
| 0016 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 12 | 10.70  | 4.00  | 14.00  |
| 0017 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 17 | 0.50   | 0.00  | 13.40  |
| 0018 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.50   | 10.00 | 11.00  |
| 0019 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.70   | 10.00 | 11.00  |
| 0020 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0021 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0022 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0023 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0024 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0025 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0026 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0027 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0028 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0029 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0030 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0031 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0032 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0033 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0034 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0035 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0036 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0037 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0038 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0039 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0040 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0041 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |
| 0042 | ALFA ROMEO 1.6 16V 1700 | 00000 | 10 | 0.40   | 10.00 | 11.00  |

|      |                         |       |    |       |       |       |
|------|-------------------------|-------|----|-------|-------|-------|
| 0201 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02001 | 17 | 7.47  | 1.00  | 20.00 |
| 0202 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02002 | 17 | 4.44  | 1.00  | 17.74 |
| 0203 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02003 | 17 | 7.71  | 19.00 | 8.71  |
| 0204 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02004 | 17 | 0.45  | 7.00  | 7.45  |
| 0205 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02005 | 12 | 1.29  | 44.00 | 51.29 |
| 0206 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02006 | 12 | 0.71  | 36.00 | 37.71 |
| 0207 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02007 | 11 | 0.42  | 14.00 | 15.42 |
| 0208 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02008 | 11 | 0.17  | 24.00 | 25.17 |
| 0209 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02009 | 11 | 0.79  | 4.00  | 5.79  |
| 0210 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02010 | 11 | 1.01  | 0.00  | 1.01  |
| 0211 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02011 | 11 | 0.09  | 2.00  | 2.09  |
| 0212 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02012 | 11 | 0.09  | 1.00  | 1.09  |
| 0213 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02013 | 12 | 0.19  | 11.00 | 12.19 |
| 0214 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02014 | 17 | 27.74 | 1.00  | 29.74 |
| 0215 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02015 | 17 | 17.74 | 1.00  | 19.74 |
| 0216 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02016 | 17 | 27.00 | 1.00  | 29.00 |
| 0217 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02017 | 17 | 18.00 | 4.00  | 22.00 |
| 0218 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02018 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0219 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02019 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0220 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02020 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0221 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02021 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0222 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02022 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0223 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02023 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0224 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02024 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0225 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02025 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0226 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02026 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0227 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02027 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0228 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02028 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0229 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02029 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0230 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02030 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0231 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02031 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0232 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02032 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0233 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02033 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0234 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02034 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0235 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02035 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0236 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02036 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0237 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02037 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0238 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02038 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0239 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02039 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0240 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02040 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0241 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02041 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0242 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02042 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0243 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02043 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0244 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02044 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0245 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02045 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0246 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02046 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0247 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02047 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0248 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02048 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0249 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02049 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0250 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02050 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0251 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02051 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0252 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02052 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0253 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02053 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0254 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02054 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0255 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02055 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0256 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02056 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0257 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02057 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0258 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02058 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0259 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02059 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0260 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02060 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0261 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02061 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0262 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02062 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0263 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02063 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0264 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02064 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0265 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02065 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0266 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02066 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0267 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02067 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0268 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02068 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0269 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02069 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0270 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02070 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0271 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02071 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |
| 0272 | BRUNO BRUNO BRUNO BRUNO | 02072 | 11 | 0.11  | 1.00  | 1.11  |













|      |  |       |    |       |      |        |
|------|--|-------|----|-------|------|--------|
| 1143 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 14.24 | 2.00 | 47.00  |
| 1147 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 12.00 | 1.00 | 16.90  |
| 1154 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 14.87 | 1.00 | 100.00 |
| 1155 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 13.20 | 1.00 | 10.00  |
| 1156 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.10  | 0.00 | 5.00   |
| 1164 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 1.17  | 0.00 | 1.60   |
| 1165 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 60.49 | 2.00 | 107.00 |
| 1166 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 13.87 | 2.00 | 104.00 |
| 1167 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 14.09 | 2.00 | 148.00 |
| 1168 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 10.00 | 1.00 | 60.00  |
| 1169 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 10.00 | 1.00 | 10.00  |
| 1170 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.10  | 1.00 | 3.00   |
| 1171 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 11.10 | 1.00 | 10.00  |
| 1172 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1173 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1174 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1175 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1176 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1177 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1178 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1179 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1180 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1181 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1182 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1183 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1184 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1185 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1186 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1187 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1188 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1189 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1190 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1191 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1192 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1193 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1194 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1195 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1196 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1197 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1198 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1199 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |
| 1200 | REDAZIONE, SPA, VIA S. PIETRO, 10, 00187 | 00187 | 12 | 2.66  | 1.00 | 10.00  |









| MAQUINARIA                            |                  |           |                 |                  |
|---------------------------------------|------------------|-----------|-----------------|------------------|
| DESCRIPCION                           | VALOR            | VIDA UTIL | DEPRECIACION    | VALOR EN LIBROS  |
| ARRASTRE CALORIFICO SUF 40            | 26.478.40        | 10 AÑOS   | 5054.02         | 20.924.38        |
| ENCHUFADORA DE CAMPOS ORIG. OGB S.E   | 11.278.00        | 10 AÑOS   | 1178            | 10.100.00        |
| ASPIRADOR DE BOLEAS                   | 340.00           | 10 AÑOS   | 339.64          | 60.36            |
| TALAMBO TRUMPERS S 40 4 AÑOS PEDESTAL | 141.00           | 10 AÑOS   | 40.00           | 101.00           |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>48.410.70</b> |           | <b>5.682.14</b> | <b>38.728.56</b> |

| EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE          |                 |           |                 |                 |
|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| DESCRIPCION                                | VALOR           | VIDA UTIL | DEPRECIACION    | VALOR EN LIBROS |
| COMPUTADOR INTE. DUAL CORE 8 GB RAM 160 GB | 541.95          | 3 AÑOS    | 360.96          | 180.99          |
| IMPRESORA MATRIZ DE PUNTO CALIENTE         | 148.75          | 3 AÑOS    | 130.50          | 18.25           |
| PROGRAMA FACTURABLE PRADO                  | 1.100.00        | 3 AÑOS    | 360.00          | 740.00          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1.989.21</b> |           | <b>1.321.46</b> | <b>667.74</b>   |

En el ejercicio 2013 no se adquirió bienes de larga duración; pero se continúa con 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 computación se deprecia en tres años también sin valor residual.

## 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las obligaciones contraídas con los proveedores de mercaderías, 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    | VEL. MIENTA |
| DISTRIBUIDORA DE FARMACOS DEL AUSTRO S.A | 5.298.50 | 200.00      |
| GERARDO PATIÑO RIVERA S.A. LTDA          | 170.40   | 200.00      |
| GRUPA PATIÑO RIVERA S.A. LTDA            | 290.00   | 200.00      |
| SORIANO S.A. (SIN PATIÑO RIVERA)         | 660.00   | 200.00      |
| TRECE CALLES SUDIA S.A. S.A.             | 1.468.69 | 300.00      |
| HELENE TRILLES OLIVERA S.A. S.A.         | 1.178.89 | 200.00      |
| TENEMAD S.A. (SIN PATIÑO RIVERA)         | 1.458.90 | 400.00      |
| MIGUEL CARO FALCÓN S.A. S.A.             | 1.000.00 | 300.00      |
| RED VESTIBLA S.A.                        | 158.00   | 300.00      |
| RODAS SUDIA S.A. S.A.                    | 100.00   | 200.00      |
| RAMIREZ S.A. S.A.                        | 100.00   | 200.00      |
| BON TO SUDIA S.A. S.A.                   | 10.00    | 200.00      |
| FRANCISCO SUDIA S.A. S.A.                | 1.578.00 | 200.00      |
| LEON SUDIA S.A. S.A.                     | 100.00   | 300.00      |

|  |                  |        |
|--|------------------|--------|
| MONEDAS TIEMPO NEGOCIABLES                           | 267.81           | 100.48 |
| MONEDAS TIEMPO NEGOCIABLES                           | 599.89           | 100.48 |
| COMPAÑIA DE TRANSPORTES PESADO CARGA - COMERCIO S.A. | 3,855.25         | 100.48 |
| BAJOSUDIMED SUCURSAL                                 | 299.40           | 100.48 |
| FERRETERIA   | 10.00            | 100.48 |
| TREK - CALUDA  | 1,091.23         | 100.48 |
| COMERCIAL SUCURSAL                                   | 714.87           | 100.48 |
| FRANSENER CALUDA                                     | 2,088.96         | 100.48 |
| CALUDOCHEE SUCURSAL                                  | 791.29           | 100.48 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>40,861.41</b> |        |

## 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con el sistema financiero se refieren a los sobregiros en la cuenta corriente No. 0014183108 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 |
| 893                                     | 314.18   | 11.01.2014  |
| 895                                     | 512.80   | 08.01.2014  |
| 970                                     | 408.10   | 20.01.2014  |
| 1004                                    | 301.00   | 20.01.2014  |
| 1005                                    | 700.00   | 11.01.2014  |
| 1007                                    | 569.88   | 01.10.2014  |
| 1007                                    | 512.44   | 09.01.2014  |
| 1008                                    | 148.67   | 09.11.2013  |
| 1043                                    | 481.00   | 21.01.2014  |
| 1045                                    | 490.00   | 10.01.2014  |
| 1026                                    | 107.00   | 28.01.2014  |
| 1051                                    | 1,408.00 | 28.01.2014  |
| 1054                                    | 740.00   | 09.01.2014  |
| 1039                                    | 770.00   | 06.10.2014  |
| 1055                                    | 307.00   | 20.10.2013  |
| 1040                                    | 850.75   | 10.01.2014  |
| 1057                                    | 182.04   | 20.10.2013  |
| 1060                                    | 181.75   | 07.01.2014  |
| 1065                                    | 301.88   | 31.01.2014  |
| 1061                                    | 164.87   | 11.01.2014  |
| 1058                                    | 299.95   | 11.01.2014  |
| 1067                                    | 424.61   | 18.10.2013  |

|              |                  |            |
|--------------|------------------|------------|
| 1003         | 291.00           | 05.01.2014 |
| 1002         | 288.00           | 10.01.2014 |
| 1001         | 285.00           | 01.01.2014 |
| 1019         | 279.00           | 20.01.2014 |
| 1030         | 280.00           | 02.05.2014 |
| 1016         | 260.00           | 10.01.2014 |
| 1008         | 260.00           | 02.01.2014 |
| 1007         | 240.00           | 02.03.2014 |
| 1006         | 240.00           | 02.02.2014 |
| 1005         | 187.00           | 19.01.2014 |
| 1004         | 195.00           | 10.01.2014 |
| <b>TOTAL</b> | <b>12,577.19</b> |            |

#### 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Las otras obligaciones pendientes de pago son las que se refieren a los valores retenidos por impuestos de diciembre, el impuesto a la renta del año 2013, la participación en utilidades de los trabajadores, el salario digno y los aportes por cancelar de diciembre al IESS:

| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES                                      |                 |
|--|-----------------|
| CONCEPTO   | VALOR           |
| Retenciones del Impuesto a la Renta por Pagar de Diciembre de 2013 | 802.55          |
| Retenciones del IVA por Pagar de Diciembre de 2013                 | 30.00           |
| Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio 2013                   | 2,579.59        |
| 15% Participación de Trabajadores por pagar                        | 1,435.55        |
| Salario Digno por pagar  | 359.96          |
| Aporte patronal por pagar de Diciembre de 2013                     | 95.64           |
| Aporte Patronal por pagar de Diciembre de 2013                     | 79.70           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5,456.51</b> |

#### 12.- OBLIGACIONES DE LARGO PLAZO

La deuda de largo plazo se refiere a un crédito recibido de particulares, el mismo que se cancela en pagos cuatrimestrales. 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     | VEHICIMIENTO |
| Materiales                       | 43.001,74 | 369,00       |
| TOTAL                            | 43.001,74 |              |

### 13.- CAPITAL

El capital de la compañía esta 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. El detalle es la siguiente:

| CAPITAL PAGADO DE MADERARIAS CIA. LTDA. |              |             |            |
|---|--------------|-------------|------------|
| ACCIONISTAS                             | VALOR/ACCION | Nº ACCIONES | TOTAL USD. |
| ARIAS CARDENAS BOLIVAR MARIO RICO       | 1,00         | 300         | 300,00     |
| PELOMQUE FRESER LINA FLORES             | 1,00         | 10          | 10,00      |
| ARIAS CARDENAS MARIA GUSSELL            | 1,00         | 90          | 90,00      |
| TOTAL                                   |              | 400         | 400,00     |

### 14.- RESULTADOS DEL EJERCICIO Y ACUMULADOS

Los resultados no distribuidos los siguientes:

| RESULTADOS ACUMULADOS       |            |
|-----------------------------|------------|
| AÑOS                        | TOTAL USD. |
| 2011 Perdida                | 7.500,00   |
| 2012 Utilidad               | 1.139,09   |
| 2013 Utilidad del Ejercicio | 13.424,11  |
| TOTAL                       | 5.250,28   |

### 15.- 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 2013 el volumen de ventas netas fue de USD. 239.239.35.

### 16.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

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

| COSTO DE VENTAS                              |                   |
|--|-------------------|
| CONCEPTO                                     | TOTAL USD.        |
| Inventario Inicial de Mercaderías 01/01/2013 | 43.399,61         |
| Compras de Mercaderías con tarifa 10% IVA    | 184.720,11        |
| Inventario Final a 31 de diciembre de 2013   | (45.020,16)       |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>183.099,56</b> |

#### 17.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos comprenden todos los desembolsos incurridos para administrar y poner en marcha la Compañía, en el 2013 se efectuaron los siguientes:

| GASTOS ADMINISTRATIVOS     |                 |
|----------------------------|-----------------|
| CONCEPTO                   | TOTAL USD.      |
| Honorarios Profesionales   | 5.532,39        |
| Suministros y Materiales   | 1.077,00        |
| Impuestos y Contribuciones | 251,51          |
| Otros Servicios            | 41,76           |
| Otros Beneficios           | 369,12          |
| <b>TOTAL</b>               | <b>7.627,95</b> |

#### 18.- 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 mercaderías y servicios en madera y de esta manera satisfacer sus necesidades.

| GASTOS DE VENTAS                          |                  |
|---|------------------|
| CONCEPTO                                  | TOTAL USD.       |
| Sueldos de Personal Operativo             | 2.516,00         |
| Asesoría Patronal                         | 253,52           |
| Beneficios Sociales                       | 129,20           |
| Mantenimiento de Maquinaria y Equipos     | 1.920,50         |
| Depreciación de Propiedad Planta y Equipo | 5.500,61         |
| Servicio Telefónico                       | 170,17           |
| Gastos de Gestión en Ventas               | 250,56           |
| Transporte de Mercadería                  | 21.370,24        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>31.926,24</b> |

### 19.- GASTOS FINANCIEROS

Son los débitos por los estados bancarios de la cuenta corriente y el costo por las chequeras.

| GASTOS FINANCIEROS                 |               |
|------------------------------------|---------------|
| CONCEPTO                           | TOTAL USD.    |
| Comisiones por servicios Bancarios | 346.55        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>346.55</b> |

### 20.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La evolución del patrimonio en el 2013 está determinada por el capital aportado de los socios y los resultados obtenidos en los ejercicios económicos. Hay que tomar en cuenta que la Compañía inicio sus actividades en el mes de agosto del 2011.

| CAMBIOS EN EL PATRIMONIO     |                 |
|------------------------------|-----------------|
| CONCEPTO                     | TOTAL USD.      |
| Capital Social               | 400.00          |
| Perdidas Ejercicio 2011      | (7.283.20)      |
| Utilidad Ejercicio 2012      | 1.159.86        |
| Utilidad Ejercicio 2013      | 11.424.12       |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> | <b>5,680.28</b> |

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

| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN |                  |
|--|------------------|
| CONCEPTO   | TOTAL USD.       |
| Perdidas procedentes de las ventas de mercancías                           | 294.791.13       |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                | (190.015.46)     |
| Pagos a proveedores de los impuestos                                       | (4.800.17)       |
| Impuestos a los gananciales pagados  | (301.45)         |
| <b>TOTAL NETO FLUJOS DE OPERACIÓN</b>                                      | <b>16.015.57</b> |

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

En el ejercicio económico 2013 no se realizaron inversiones en bienes de larga duración.

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

| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO |                    |
|---|--------------------|
| CONCEPTO  | TOTAL USD.         |
| Pago Prestamo de Termino  | (11,300.00)        |
| Subregios financieros   | (28,577.69)        |
| <b>TOTAL NETO FLUJOS DE FINANCIAMIENTO</b>                                      | <b>(41,877.69)</b> |

Macas, abril de 2014

Elaborado

  
Ing. Armando Noguera  
CONTADOR

Aprobado

  
Arq. Mauricio Arias  
GERENTE