

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TERMINALES MONTEVERDE TERMIMONTE S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La compañía fue constituida el 5 de Septiembre del 2011. Su objetivo principal es facilitar el procesamiento, elaboración y transformación de productos relacionados con petroquímica.

La compañía es poseída en un 60% por Verdemonte ANS, domiciliada en Noruega y en un 40% por Inversionista Azalea S.A. domiciliada en Ecuador.

1. Políticas contables significativas

- 1.1. Preparación de los estados financieros** – Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 06.Q.ICI 004 del 21 de agosto del 2006.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

A continuación se describen las principales políticas contables:

- 1.2. Bancos** – Incluye aquellos activos financieros líquidos y saldos por depósitos en instituciones financieras locales.
- 1.3. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar** – Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.
- 1.4. Reconocimiento** – La compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.
- 1.5. Costos y gastos** – Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.
- 1.6. Compensación de saldos y transacciones** – Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

2. Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de E.U.A que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

3. Efectivo en Bancos

Al 31 de Diciembre del 2016, el efectivo en bancos corresponde a saldo en cuenta corriente del Banco Produbanco por US\$ 2,207.40.

4. Inversiones

Corresponde al certificado de Inversión No. 3095368 en Diners Club por US\$ 80,664.22 a 45 días plazo, con la tasa del 3.65% de interés.

5. Terrenos

Corresponde a los costos de adquisición y desembolsos directamente atribuibles a las compras de terrenos en el Cantón Santa Elena, un detalle de los mismos es el siguiente:

Descripción	Fecha de Compra	Área en m2	Costo (USD)
Terreno 1	30/08/2011	52.531	472,779
Terreno 2	30/11/2012	10.215	151,379
Terreno 3,4	08/06/2012	14.996	119,971
Terreno 5	25/06/2012	20.612	154,596
Total Costo			898,725
Impuestos y otros costos atribuibles			<u>26,524</u>
Total Costo			<u>925,249</u>

6. Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2016, las cuentas por pagar corresponden a:

	US\$
Proveedores locales a)	452.12
Cuentas por pagar IEES	503.02
Cuentas por pagar al SRI	547.65
Provisiones por pagar b)	<u>2,827.79</u>
	<u><u>4,330.58</u></u>

- a) Corresponde principalmente a cuentas por pagar a Nacional de Turismo Nactur S.A. por \$ 204.00 por boletos aéreos, y otros gastos menores pagados por caja chica en Enero 2017.

PR

- b) Corresponde a provisión de US\$ 2,000 por Servicios de Auditoría Externa a los Estados Financieros 2016 y US\$ 827.79 Contribución a la Superintendencia de Compañías.

7. Patrimonio

El detalle del Patrimonio al 31 de Diciembre del 2016 es el siguiente:

	US\$
Acciones nominativas	1,000,000.00
Aport.de acc.para capitalizacion futura	300,000.00
Resultado Acumulados	-196,266.62
Pérdida del Ejercicio	-98,797.31
	<u>1,004,936.07</u>

