

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TERMINALES MONTEVERDE TERMIMONTE CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 ✓

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.



3. Efectivo en Bancos

Al 31 de Diciembre del 2018, el efectivo en bancos corresponde a saldo en cuenta corriente del Banco Produbanco por US\$ 2,415.27. ✓

4. Inversiones

Corresponde al certificado de Inversión No. 3954095 en Banco Diners Club del Ecuador S.A. por US\$ 56,163.13 a 92 días plazo, con la tasa del 4.85% 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

26,524

Total Costo

925,249 ✓

6. Inversiones a Largo Plazo

Al 31 de Diciembre del 2018, las inversiones a largo plazo corresponden a la inversión realizada en la compañía Inversionista Azalea S.A. por US\$221,077.40 dólares para proyectos de compra de terrenos. ✓

7. Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas por pagar corresponden a:

	US\$
Proveedores locales	15.11
Cuentas por pagar IESS	56.34
Cuentas por pagar trabajadores	356.88
Provisiones por pagar	b) 4,680.90
	<u>5,109.23</u> ✓

- a) Corresponde a provisión de US\$ 3,500 por Servicios de Auditoría Externa a los Estados Financieros 2018, US\$ 992 Contribución a la Superintendencia de Compañías y US\$ 189 Impuesto 1.5xmil de la M.I. Municipalidad de Santa Elena.
- 

8. Patrimonio

El detalle del Patrimonio al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente:

	US\$
Acciones nominativas	1,000,000.00
Aporte de accionistas para futuras capitalizaciones	521,077.40
Resultados acumulados	-310,057.70
Pérdida del ejercicio	-6,788.88
	<u>1,204,230.82</u> /

