INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2017 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoria.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

2. La administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3 Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.

Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoria también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoria.

Opinión

4 En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2017 como también el estado de resultados de sus operaciones y Flujo de Efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2017 se emitirá por separado

Cuenca, abril 20 de 2018.

Alfonso Oswaldo Zúñiga López
Registro de Auditor Externo REG. SCV-RNAE 911

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	2017	2016
A C T I V O			
DISPONIBLE			
Caja	4.	1.307,09	2.003,92
Bancos	5.	2.220,83	0,00
Inversiones	6.	10,00	0,00
		3.537,92	2.003,92
EXIGIBLE			
Clientes	8.	27.564,57	32.267,72
Cuentas por cobrar	9.	857,60	4.200,00
Anticipo a proveedores		7.850,53	0,00
Anticipo de sueldos	2.2.	253,82	0,00
		36.526,52	36.467,72
REALIZABLE			
Materia prima		9.102,04	10.825,40
Materiales		28.491,97	0,00
Producto Terminados		252.890,43	209.554,46
Productos en Proceso		399.828,95	432.049,25
Repuestos y accesorios		17.952,71	42.719,62
		708.266,10	695.148,73
PAGOS ANTICIPADOS			
Otros pagos anticipados	2.2.	0,00	0,00
Crédito tributario IVA		0,00	0,00
Impuestos Anticipados	12.	1.460,76	2.742,57
		1.460,76	2.742,57
ACTIVO CORRIENTE		749.791,30	736.362,94
ACTIVO FIJO	15.		
Maquinaria		104.346,81	105.973,12
Equipo de oficina		1.626,31	0,00
Vehículos		25.020,00	25.020,00
Muebles y Enseres		1.091,64	1.091,64
Equipo de computación		22.314,64	21.770,79
		154.399,40	153.855,55
DEPRECIACIONES		-84.291,02	-73.146,20
		70.108,38	80.709,35
ACTIVO INTANGIBLE			
Activo Intangible		228.307,45	228.307,45
		228.307,45	228.307,45
A C T I V O T O T A L		1.048.207,13	1.045.379,74

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	2017	2016
P A S I V O			
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Sueldos por pagar	16.	50.064,51	36.327,32
Proveedores		86.733,65	113.428,70
Aportes al I.E.S.S.		12.293,24	5.060,18
Anticipo clientes	18.	294.118,00	246.620,88
Provisión para Cargas Laborales	19.	35.258,90	0,00
Impuestos por pagar	21.	4.093,83	0,00
Impuesto a la renta por pagar	22.	1.665,58	0,00
		484.227,71	401.437,08
EXIGIBLE LARGO PLAZO			
Préstamos bancarios	30.	88.867,91	154.840,30
Cuentas por Pagar		201.248,20	174.021,30
Préstamo Socios		255.000,00	292.017,60
		545.116,11	620.879,20
P A S I V O T O T A L		1.029.343,82	1.022.316,28
PATRIMONIO NETO			
Capital Social	31.	30.400,00	30.400,00
Reserva Legal	32.	0,00	0,00
Utilidades años anteriores		10.138,58	7.293,24
Reserva por revalorización		0,00	0,00
Perdida años anteriores		-17.475,12	-17.475,12
Utilidad/Perdida del Ejercicio	33.	-4.200,15	2.845,34
		18.863,31	23.063,46
PASIVO Y PATRIMONIO		1.048.207,13	1.045.379,74

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
VENTAS			483.713,86		454.062,53
Ventas		494.674,69		448.637,62	
Descuento en ventas		-11.038,21			
Otros ingresos		77,38		5.424,91	
COSTO DE VENTAS			316.653,26		228.038,57
Costos de Producción		268.163,74		15.557,06	
Costo de Venta Varias		29,56		0,00	
Gastos de Fabricación		46.078,29		199.743,39	
Variación en gastos		2.381,67		12.738,12	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			167.060,60		226.023,96
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Ingresos no operacionales		0,00		0,00	
		0,00		0,00	
COSTOS GENERALES			171.260,75		223.178,62
Gastos de Administración y ventas		146.217,54		188.532,58	
Gastos financieros		9.099,26		0,00	
Gastos No Operacionales		15.943,95		34.646,04	
			-4.200,15		2.845,34

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
Al 31 de diciembre de 2017

	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
CAPITAL PARTICIPACIONES				
Saldo al Inicio del Periodo	30.400,00		30.400,00	
Incremento en el periodo	0,00		0,00	
		30.400,00		30.400,00
UTILIDADDES NO DISTRIBUIDAS				
Reserva Legal		0,00		0,00
Saldo al Inicio del periodo	0,00		0,00	
Incremento en el periodo	0,00		0,00	
Reserva por revalorización		0,00		0,00
Perdida ejercicio anteriores		-17.475,12		-17.475,12
Saldo al Inicio del periodo	-17.475,12			
Incremento en el periodo	0,00			
Utilidades no distribuidas		10.138,58		7.293,24
Saldo al Inicio del periodo	7.293,24		7.293,24	
Incremento en el periodo	2.845,34		0,00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-4.200,15		2.845,34
Merma en el periodo				
		18.863,31		23.063,46

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2017

	2017
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Capital social	0,00
Reserva Legal	0,00
Utilidad no distribuidas	2.845,34
Utilidad del Ejercicio	-7.045,49
Depreciaciones	11.144,82
	6.944,67
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-58,80
	-
Realizable	13.117,37
Pagos anticipados	1.281,81
	- 11.894,36
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	**-4.949,69**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo fijo	-543,85
	-543,85
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	82.790,63
	-
Exigible a largo plazo	75.763,09
EFECTIVO NETO DE FINANCIAMIENTO	**7.027,54**
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	**1.534,00**
EXPLICADO EN:	
Caja y bancos final	3.537,92
Caja y bancos inicio	-2.003,92
	1.534,00

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, República del Ecuador el 14 de febrero de 2012, inscrita en el registro mercantil del cantón Cuenca el 2 de marzo de 2012, el objeto social de la compañía está encaminado a la realización de actividades agroindustriales y forestales, actividades de ganadería y fabricación de muebles de madera. Para este fin podrá realizar todos los actos y contratos de carácter mercantil, comercial y civil permitidos por la Ley, y en general realizar toda actividad que directa o indirectamente se relacione con su objetivo. El capital actual de la compañía es de USD $ 30.400,00 dividido en treinta mil cuatrocientas participaciones de un dólar cada una.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Moneda funcional y de presentación: Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos ($) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

Estados financieros: La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento con lo establecido en la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

Estimaciones y juicios contables: La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

Empresa en marcha: Los presupuestos y proyecciones de la Compañía,

considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA. LTDA., será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones.

La Compañía por lo tanto no prevé motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes: Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o menor a un año, y los que están con vencimientos mayores como no corrientes

Nuevas normas revisadas, e interpretaciones emitidas pero aun no efectivas: Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas han sido emitidas con fecha de aplicación para periodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2017 y no han sido consideradas en la preparación de los estados financieros debido a que su aplicación no tiene ningún impacto significativo sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2017:

Norma	Asunto	F efectiva
NIIF 7 (enmienda)	Revelación, compensación de activos y pasivos financieros	01/01/2013
NIIF 10	Estados financieros consolidados	01/01/2013
NIIF 11	Acuerdos conjuntos	01/01/2013
NIIF 12	Información a revelar sobre participaciones en otras entidades	01/01/2013
NIIF 13	Medición del valor razonable	01/01/2013
NIIF 19	Beneficios a los empleados	01/01/2013
NIIF 27	Estados financieros separados	01/01/2013
NIIF 28	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	01/01/2013

Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), modificaciones e Interpretaciones emitidas entraran en vigor para periodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2014 y 2015 pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo 2017.

Norma	Asunto	F efectiva
NIC 32	Compensación de activos y pasivos financieros	01/01/2014
NIC 36	Deterioro del valor de los activos	01/01/2014
NIC 39	Instrumentos financieros	01/01/2014
CINIIF	Gravámenes	01/01/2014

Resumen de principales políticas contables
Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros

Activos y pasivos financieros
Activos financieros no derivados; la compañía reconoce inicialmente los préstamos y cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones del instrumento.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento; si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Estos activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar; son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, estos se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las perdidas por deterioro.

Deterioro de activos no financieros; el valor en libros de los activos no financieros, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro, si existen, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una perdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora excede su importe recuperable.

Determinación del valor razonable; las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los siguientes criterios:

Cuentas por cobrar; las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros,

descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de estado de situación financiera.

Los gastos; estos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo.

Impuesto a la renta; se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22%, la cual disminuye en diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del *anticipo mínimo de impuesto a la renta* cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. La norma dispone que cuando el impuesto a la renta es menor al valor del anticipo, este último se convierte en impuesto a la renta definitivo.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

En este ejercicio la compañía no ha realizado provisión para cubrir el riesgo de futuras cuentas incobrables de clientes.

Saldo anterior	0,00
Saldo al final del periodo	0,00
	0,00

2.3. INVENTARIOS.

Los inventarios están considerados a su costo de adquisición, su constatación física la hacen a nivel de muestreo durante todo el año, cumpliendo esta actividad a nivel general, los inventarios al final del ejercicio económico son de:

Materia prima	9.102,04
Materiales	28.491,97
Producto Terminado	252.890,43
Productos en Proceso	399.828,95
Repuestos y accesorios	17.952,71
	708.266,10

2.4 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus empleados una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes del Impuesto a la Renta.

2.5 IMPUESTO TRIBUTARIOS.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.
Impuesto a la Retención en la Fuente.
Impuesto al Valor Agregado.

2.6 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

	Dep Acum a Dic 2016	Dep x 2017	Dep Acum a Dic 2017	% Depreciación
Maquinaria y equipo	31.473,81	7.868,44	39.342,25	10,00%
Equipo de oficina	585,47	146,38	731,85	10,00%
Vehículos	28.119,16	-3.099,16	25.020,00	20,00%
Muebles y enseres	360,00	90,00	450,00	10,00%
Equipo de Computación	18.746,92	0,00	18.746,92	33,00%
	79.285,36	5.005,66	84.291,02	

2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Están registrados a su costo de adquisición.

2.8. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente hasta la presente fecha.

3. CAJA CHICA.

No se mantienen valores para atender gastos pequeños e inmediatos

4. CAJA.

Existentes valores en tránsito para ser depositados en las cuentas bancarias por $

1.307,09

5. BANCOS.

Disponible en las siguientes cuentas bancarias:

Banco Pichincha	2.080,62
Cooperativa Jeep	45,94
Banco del Austro Mahavkaiv	35,55
Banco del Austro	58,72
	2.220,83

6. INVERSIONES.

Inversiones la empresa mantiene un valor por apertura de cuenta en la cooperativa $ 10,00

8. CLIENTES.

Los siguientes saldos de deudores por líneas de comercio:

LAUTARO JETON	576,80
MORENO SERRANO FABRICIO	4.915,96
MALO HEREDIA DANIEL GUSTAVO	667,00
TORAL CHACON CESAR OCTAVIO	4,00
MONSALVE MOSCOSO JORGE	75,94
FERNANDO ANDRADE MORA	305,00
RAMON VALDIVIEZO	372,00
MONSALVE MALO PABLO MATEO	706,01
MONSALVE MALO ANA ISABEL	1.801,73
ADRIAN FERNANDO SALINAS PINTADO	640,11
IESS HOSPITAL REGIONAL JOSE CARRASCO ARTEAGA	71,19
ECUAMUEBLE CIA LTDA.	1.095,48
CERAMICA PELLA CIA LTDA	4,51
SUPROQUIM S.A.	946,88
IMMEVI CIA. LTDA.	1,05
AKTUELL MOBEL S.A	749,97
ITALIMENTOS CIA. LTDA.	3.045,21
GMLAB CIA. LTDA.	170,05
PRIME LABORATORIO PRILAB S.A	1.260,00
HIDALGO BARRAZUETA JACK LEONARDO	1.942,44
UYAGUARI BURI ANGEL IVAN	6,44
GARCES NESTOR	710,04
CRISTINA PINTO	680,00
FERNANDO AGUILAR GARCIA	1.624,72
REYES TOSCANO XIMENA CATALINA	2.184,00
ERAZO CUEVA CRISTHIE YASMINA	290,00
REVELO MESIAS FAUSTO RODRIGO	646,34
ROMOLEROUX PAZMIÑO MIRIAM	35,00
PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	970,48
DEJAVU S.A	48,10
TORRES TORRES BETTYNA	221,60
INSIDE THE ART OF CRAFTSMANSHIP	741,52
ART. BOULLE INC.	55,00

	27.564,57

9. ANTICIPO A PROVEEDORES.

Se ha entregado valores a proveedores por $ 7.850,53

BERMEO TACURI JOSE VICENTE	200,00
PIZARRO SANMARTIN PAOLA NATALY	400,00
VAZ SEGUROS S.A.	5,74
MOSQUERA MORA CLEMENTE ROSENDO	120,00
VAZQUEZ FLORES OLGA JUDITH	6,21
CAJAS CARANQUI JORGE RAMIRO	1.600,00
PABLO FERNANDO MONSALVE MOSCOSO	560,00
SANUNGA TIERRA JUAN CARLOS	0,25
SALINAS PINTADO ADRIAN FERNANDO	1.200,00
FUNDACION PAUL RIVET	15,00
DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DEL AUSTRO S.A.	10,55
SEÑALEX CIA. LTDA.	1,05
NITROLLANTA CIA. LTDA.	0,34
TEMPLAVID S.A	2,00
INMOBILIARIA SANTANORA CIA. LTDA.	2.400,00
DKOCINA CIA. LTDA.	963,99
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES SETEL S.A.	1,63
WILSON PATRICIO VILLAVICENCIO FLORES	70,00
COMERCIAL KYWI S.A	16,84
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES CONECEL S.A	283,28
	7.856,88

10. PRESTAMOS A EMPLEADOS.

Se registra valores por cobrar a empleados $ 253,82 como anticipo de sueldo

11. INVENTARIOS.

Se hallan registrados a su costo de adquisición y son inventariados a nivel de muestreo durante el año.

Materia prima	9.102,04
Materiales	28.491,97
Producto Terminado	252.890,43
Productos en Proceso	399.828,95
Repuestos y accesorios	17.952,71
	708.266,10

12. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos retenidos por los clientes $ 1.460,76

13. 12% I.V.A. EN COMPRAS

No se registra ningún valor por este concepto al final del ejercicio $ 0,00

14. I.V.A. RETENIDO

No se registran valores por este concepto.

15. ACTIVO FIJO

Para una mejor información sobre su valor histórico, las compras en el presente ejercicio y el valor actual, se presenta el siguiente cuadro:

	Activos a Dic 2016	Incremento Disminución	Activos a Dic 2017	Dep Acum a Dic 2017	Saldo a Dic. 2017
Maquinaria y equipo	87.427,26	16.919,55	104.346,81	39.342,25	65.004,56
Equipo de oficina	1.626,31	0,00	1.626,31	731,85	894,46
Vehículos	51.913,16	-26.893,16	25.020,00	25.020,00	-
Muebles y enseres	1.000,00	91,64	1.091,64	450,00	641,64
Equipo de Computación	20.542,69	1.771,95	22.314,64	18.746,92	3.567,72
	162.509,42		154.399,40	84.291,02	70.108,38

16. PROVEEDORES

Compra a crédito a corto plazo, para la normal actividad comercial de la compañía $ 86.733,65

17. DEPOSITOS POR CONCILIAR

No existen valores que estén pendientes de conciliarse

18. SUELDOS POR PAGAR

Rol de sueldos de diciembre pendiente de pago $ 50.064,51

19. APORTES AL I.E.S.S.

Planillas de aportes que se pagará en el mes siguiente: $ 7.605,01

20. PRESTAMOS DEL I.E.S.S.

Pagos por realizarse al I.E.E.S en el mes siguiente: $ 4.688,23

21. PROVISION PARA CARGAS LABORALES

Provisión parcial que se pagará en las fechas correspondientes:

Décimo tercer sueldo	25.125,29
Décimo cuarto sueldo	8.266,80
Fondos de Reserva	1.866,81
	35.258,90

22. IMPUESTOS RETENIDOS.

Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta que se declarará y se pagará en el mes siguiente $ 4.093,83

23. 12% I.V.A. EN VENTAS

Existen ciertas ventas de residuos que tienen I.V.A. cuyo saldo a pagar el mes siguiente es de $ 551,90

24. PRESTAMOS BANCARIOS

Se mantiene una obligación con el Banco del Austro por $ 88.867,91 a x plazo y a la tasa de interés del x% con garantías hipotecarias

Además mantiene obligaciones con otras personas por:

Cuentas por pagar	1.300,00
Préstamo Coop. Alfonso Jaramillo (Dr. Monsalve)	10.000,00
Ana María Torres	103.187,97
Préstamo Dr. Fabricio Moreno	4.686,75
Préstamo Coop. Alfonso Jaramillo (Sr. Malo)	7.531,67
Prestamos Particulares	32.000,00
Préstamo Inside	7.000,00
Pablo Monsalve	35.541,81
	201.248,20

25. PRESTAMOS DE SOCIOS

La empresa ha recibido de los socios los siguientes valores:

Fabiola Malo	110.000,00
Fabiola Malo	145.000,00
	255.000,00

Estos valores son a largo plazo con una tasa de interés del x%

26. 15% PARTICIPACIÓN A EMPLEADOS.

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas en el Código del Trabajo, la empresa participa el 15% de las utilidades del 2017 a sus empleados, calculado antes de impuestos.

27. IMPUESTO A LA RENTA.

El 22% de Impuesto a la Renta sobre la utilidad neta del año 2017.

31. CAPITAL SOCIAL.

El capital social de la compañía llega a U.S. $ 420.000,00 dividido en 420.000 participaciones nominativas e indivisibles de $ 1,00 cada una y está representado por los siguientes socios:

	Capital
Ana María Torres Cordero	15.200,00

Fabiola Lucia Malo Torres	15.200,00
	30.400,00

32. RESERVA LEGAL.

La empresa no ha realizado esta reserva

33. UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO.

La empresa al finalizar el ejercicio económico 2017 tiene un resultado negativo de $ 4.200,15

34. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑIA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que presentamos en dos hojas, una hoja informa a la parte administrativa y la otra al departamento de ventas que adjuntamos a continuación.

35. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.

Por disposiciones legales establecidas en el R.O. 740 de enero 8 del año 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberá presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

36. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

A diciembre 31 del 2017 la empresa no mantiene activos y pasivos contingentes con terceros.

37. TENDENCIAS.

Separadamente en hojas adjuntas presentamos este informe.

38. ENTORNO ECONOMICO.

La compañía está dedicada al comercio, y depende del público consumidor motivo por el cual depende también de la estabilidad económica del país para que su actividad se mantenga.

39. AJUSTE AL NIIF.

La administración ha realizado los ajustes necesarios en los estados financieros los cuales están a valores reales.

40. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre diciembre 31 del 2017 (fecha de cierre de los estados financieros) y la fecha de presentación de este informe (abril 20 de 2018) no se han producido

eventos económicos importantes que revelar y que pudieran tener efectos sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre de 2017.