

ANEXO No. 1

MADERAS DE MONTAÑA MAHAVKAIV CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1-ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La Compañía Maderas de Montaña Cía. Ltda. fue constituida de acuerdo con la leyes ecuatorianas, mediante escritura No. 645 del 14 de febrero del 2012, otorgada en la Notaría decimoprimera, tendrá una duración de 25 años, tiene por objeto social la realización de actividades agroindustriales , agrícolas, ganaderas, pecuarias de acuacultura y piscícolas, forestales incluyendo pero no limitándose a la venta, comercialización, importación y exportación de maquinarias e insumos semillas, fertilizantes, fungicidas, maquinarias explotación e industrialización de productos derivados de la actividad agroindustrial.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca, parroquia Hermano Miguel calle Huagrahuma S/N y Av. Del Toril a dos cuadras de Holcim.

NOTA 2-BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINACIEROS

Que a través de la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre de 2008, el Superintendente de Compañías estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF para los años 2009, 2010, 2011 y 2012

NOTA 3-PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía observa los principios aceptados en el Ecuador vigentes desde el año 2008, Normas Internacionales de Información Financiera, NIIFS para PYMES (pequeñas y medianas entidades)

A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas por la Compañía en concordancia con lo anterior.

18

CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos corrientes, aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

DEUDORES COMERCIALES

La cuenta contable de deudores comprende el valor de los saldos a cargo de terceros y a favor de la Compañía y que se esperan recuperar en un lapso de tiempo inferior a un año.

Las cuentas por cobrar se contabilizan por el método del costo.

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones que contrae la Compañía a favor de terceros y que se encuentran pendientes por cancelar al cierre del periodo. Las cuentas por pagar se contabilizan bajo el método del costo.

IMPUUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo periodo fiscal. Comprende, entre otros, los impuestos de renta y complementarios.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para el reconocimiento de ingresos costos y gastos, la Compañía utiliza la norma de asociación. Los ingresos se reconocen en el momento de la entrega física del producto o servicio prestado y los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

NOTA 4- DISPONIBLE

Al 31 de diciembre el saldo disponible es de \$3537.92 de este valor se encuentra en caja de la Compañía \$1307.09 y los \$2230.83 se encuentran en la cuentas bancarias de propiedad de la empresa.

NOTA 5-DEUDORES

AL 31 de diciembre las cuentas de deudores es de \$36526.52, de los cuales \$28422.17 corresponde a las ventas a crédito a clientes locales, \$7850.53 anticipo a proveedores que se ha entregado como parte de pago de materiales para producción y \$253.82 por concepto de anticipo de sueldo que se liquidará en el rol correspondiente.

NOTA 6- PASIVO CORRIENTE

Este rubro de pasivos corrientes al cierre del ejercicio tiene un saldo de \$484227.71 integrado por el saldo pendiente de pago a proveedores locales \$86733.65 con los que se tiene un crédito a 30-60-90 días, \$5759.71 por impuestos por pagar en el mes de enero 2018, el valor de \$97616.65 que corresponde a beneficios sociales a empleados, sueldos y aporte al IESS pagaderos en el transcurso del mes de enero 2018.

Además el rubro de \$294118 que corresponde a anticipo de clientes ya que la producción de la empresa es por procesos y algunas obras son a largo plazo o por etapas.

NOTA 7- PASIVOS A LARGO PLAZO

En este grupo tenemos préstamos bancarios con un saldo al 31 de diciembre de 2017 de \$88867.91 y el valor de \$456248.20 que corresponde a préstamos de socios y particulares que se han hecho necesarios para el funcionamiento de la empresa que serán devueltos conforme vaya avanzando productivamente.

NOTA 8-CUENTA DE PATRIMONIO

La Compañía fue constituida con un capital social de \$400, se recibieron por parte de los socios para futuras capitalizaciones en el año 2012 \$17187.50, dichos valores se han ido liquidando con los resultados obtenidos en el año 2013 y 2014, luego para a inicios del año 2015 se ha hizo una capitalización de \$30.000 por parte de los socios obteniendo un capital social de \$30400, contado al 31 de diciembre de 2017 luego de liquidar los resultados obtenidos en los años anteriores con un saldo de \$23063.46

NOTA 9- DE RESULTADOS

La suma de resultados a diciembre de 2017 da como resultado negativo de \$4200.15 correspondiente al ejercicio económico 2017.



Sra. Ana Lucía Ortiz

CONTADORA