

NOTAS A LOS ESTADOS AÑO 2015

COMPAÑÍA MONTMAGIC S.A.

INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA MONTMAGIC S.A.** está constituida en el Ecuador, su actividad económica principal es el **DESARROLLO DE PROYECTOS INMOBILIARIOS Y CONSTRUCTIVAS EN GENERAL, especialmente en el área residencial, comercial y turística**; fue constituida como una sociedad anónima mediante escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo Séptimo del cantón Quito el 22 de Enero del 2009, el plazo de duración de la duración de la compañía es de cincuenta años. Su constitución fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución número 09.Q.IJ.000726 del 18 de febrero del 2009 expediente No. 162065, la compañía fue inscrita en el registro mercantil del Cantón Quito bajo el número 0551, tomo 140 de fecha 26 de Febrero del 2009; en el Servicio de Rentas Internas (SRI) consta con el Registro Único de Contribuyentes (RUC) con N°1792184746001.

La Compañía empieza a obtener movimientos desde el año anterior, su declaración presentada durante este periodo 2015 en su Estado de Financiero y de Resultados Integral refleja la verdadera situación de la entidad.

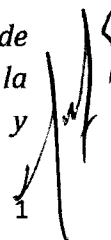
La compañía MONTMAGIC S.A. se encuentra constituida por capital extranjero, en el presente año, solo se ha dedicado a terminar los departamentos que estaban pendientes de sus acabados o amoblarlos.

Nos encontramos incumplidos de presentar las obligaciones a la Superintendencia de Compañías por no disponer de la información en su debido momento de la empresa extranjera LEISURE TIME LLC. Accionista de MONTMAGIC S.A., entre otros.

Las Notas que se presenta a continuación de los Estados de la Compañía MONTMAGIC S.A., corresponden al periodo comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.

POLITICAS CONTABLES

La información que se encuentra en los Estados de Situación Financiera, de Resultados Integral, Flujo de Efectivo y Cambio de Patrimonio año 2015 de la **COMPAÑÍA MONTMAGIC S.A.**, hace referencia al movimiento real financiero y



1

económico ocurrido durante el año 2015, su contabilización se la ha realizado en dólares de Norte América.

La COMPAÑÍA MONTMAGIC S.A., en el año 2015 existen movimientos de ingreso y egresos los mismos que han sido contabilizados de acuerdo a la norma vigente;

En parte laboral en el año 2015 no cuenta con trabajadores bajo relación de Dependencia.

De igual forma no se ha adquirido ningún tipo de propiedad planta y equipo, tampoco se ha realizado más construcciones, la empresa dispone de departamentos que se encuentran en proceso de amoblarlos, terminados o listos para la venta, pero su documentación en el municipio y entes de control se encuentran en gestiones de cumplimiento de obligaciones.

NOTAS

NOTA 1- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Se ha procedido de acuerdo a la NIIFs 1, cuyo objetivo es asegurar que los primeros estados financieros conforme a las NIIFs de una entidad, así como sus informes financieros intermedio, relativos a una parte del período cubierto por tales estados financieros, contengan información real y de alta calidad que:

- Sea transparente para cualquier tipo de usuarios que lo conozca, y pueda ser comparable para todos los períodos en que se presenten;*
- Suministre un punto de partida adecuado para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs); y,*
- Pueda ser obtenida a un costo que no exceda a sus beneficios (Valor Razonable)*

La información que se encuentra en los Estados de Situación Financiera de la compañía MONTMAGIC S.A. al 31 de diciembre del 2015, queda de la siguiente manera:

Total Activos USD \$ 2'473.080,58 (Dos millones cuatrocientos setenta y tres mil ochenta con 58/100 dólares americanos); integrado por Activos Corrientes USD \$ 26.673,05 (veinte y seis mil setecientos setenta y tres con 05/100 dólares americanos), y, Activos No Corrientes USD \$ 2'446.407,53 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y seis mil cuatrocientos siete con 53/100 dólares americanos);

Total Pasivos USD \$ 2'451.937,22 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y un mil novecientos treinta y siete con 22/100 dólares americanos), integrado por Pasivos Corrientes USD \$ 383.021,08 (Trescientos ochenta y tres mil veinte y uno con 08/100 dólares americanos), y, Pasivos No Corrientes USD \$ 2'068.916,14 (Dos millones sesenta y ocho mil novecientos dieciséis con 14/100 dólares americanos);

El Patrimonio Neto es de USD \$ 21.143,36 (Veintiún mil ciento cuarenta y tres con 36/100 dólares americanos), del cual el Capital Suscritos se halla pagado en su totalidad, el mismo que se encuentra integrada por USD. \$ 800,00 (Ochocientos Dólares Americanos), Reserva Legal por USD. \$ 800,00 (Ochocientos Dólares Americanos) Utilidades acumuladas por USD \$ 17.238,16 (Diecisiete mil doscientos treinta y ocho con 16/ 100 Dólares Americanos), utilidad de USD \$ 2.305,20 (Dos mil trescientos cinco con 20/ 100 Dólares Americanos).

NOTA 2 - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Se ha procedido de acuerdo a la NIIFs 2 cuyo objetivo, que en resumen requiere que la entidad refleje en el resultado del período y en su posición financiera, los efectos de las transacciones con pagos basados en acciones, incluyendo los gastos asociados a las transacciones en las que se conceden opciones sobre acciones a los empleados.

La información que se encuentra en los Estados de Resultados Integral de la compañía MONTMAGIC S.A. del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015, quedan de la siguiente manera:

INGRESOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015, el Total de Ingresos por Venta de Bienes o anticipos es por el valor de USD \$ 24.994,00 (Veinte y cuatro mil novecientos noventa y cuatro con 00/100 dólares americanos); los mismos que han sido cancelados en los Estados Unidos de Norte América a la Gerente General Sra. Lola Young para luego ser enviados a Ecuador a través de giros a la cuenta bancaria de la compañía **MONTMAGIC S.A.** Nro. 34368465-04 para ser administrados por la señora Erika Magalhaes Pedrosa, apoderada de la representante Legal, constando en la declaración del Impuesto a la Renta en el casillero de otros ingresos.

Total Egresos (Costos y Gastos) USD \$ 22.068,61 (Veinte y dos mil sesenta y ocho con 61/100 dólares americanos); un resultado de una utilidad antes de 15 % trabajadores e Impuesto a la Renta de \$ 2.955,39 (Dos mil novecientos cincuenta y cinco con 39/100 dólares americanos).

NOTA 3- EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

El objetivo de esta Norma es requerir el suministro de información sobre los cambios históricos en el efectivo y equivalentes al efectivo de una entidad mediante un estado de flujos de efectivo en el que los flujos de fondos del período se clasifiquen según que procedan de actividades de operación, de inversión y de financiación.

Flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

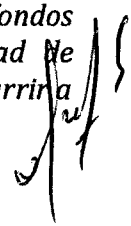
La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las necesidades de liquidez que ésta tiene. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la entidad tiene de generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

El estado de flujos de efectivo informará acerca de los flujos de efectivo habidos durante el periodo, clasificándolos por actividades de operación, de inversión y de financiación.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de la entidad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de operación se derivan fundamentalmente de las transacciones que constituyen la principal fuente de ingresos de actividades ordinarias de la entidad. Por tanto, proceden de las operaciones y otros sucesos que entran en la determinación de las ganancias o pérdidas netas. Para nuestro caso tenemos por venta o anticipo de Ventas de Casas, realizadas a nivel nacional o internacional.

El importe de los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación es un indicador clave de la medida en la cual estas actividades han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de operación de la entidad, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiación.



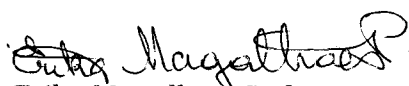
En el presente año 2015, los datos más significativos representan, las fuentes de ingresos que han sido por la venta de servicios; el mismo que se está constituido dentro del Estado de Flujo de Efectivo por Cobros procedentes de las Ventas, o anticipo de ventas a nivel nacional o internacional por el valor de USD. \$ 24.994,00 (veinte y cuatro mil novecientos noventa y cuatro con 00/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otros cobros por actividad de operación por el valor de USD. \$ 235.191,70 (Doscientos treinta y cinco mil ciento noventa y uno con 70/ 100 DOLARES AMERICANOS); Pagos a proveedores por el suministro de Bienes y Servicios por valor de USD \$ USD. \$ - 22.038,61 (Menos veinte y dos mil treinta y ocho con 61/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otros pagos por actividad de operación por el valor de USD. \$ -218.446,04 (Menos doscientos dieciocho mil cuatrocientos cuarenta y seis con 04/ 100 DOLARES AMERICANOS); Impuestos a las Ganancias Pagados por valor de USD. \$ -650,19 (Menos seiscientos cincuenta con 19/ 100 DOLARES AMERICANOS); Otras entradas/salidas de efectivo por valor de USD \$ USD. \$ -481,51 (Menos cuatrocientos ochenta y uno con 51/ 100 DOLARES AMERICANOS). En resumen existe un incremento de USD. \$ 18.569,35 (Dieciocho mil quinientos sesenta y nueve con 35/ 100 DOLARES AMERICANOS).

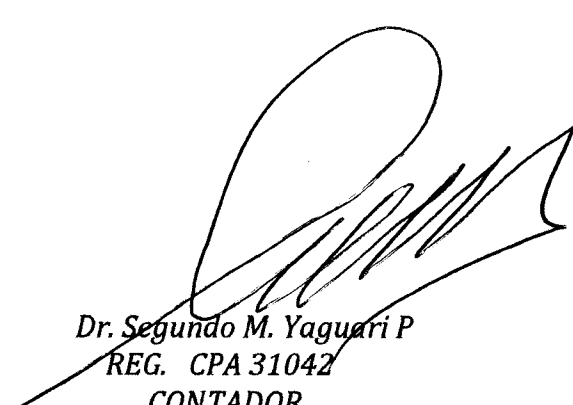
NOTA 4 - EN EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Capital Social desde su inicio se ha mantenido con USD \$ 800,00 (Ochocientos con 00/100 dólares americanos); Reserva Legal por USD \$ 800,00 (Ochocientos con 00/100 dólares americanos); una Ganancia Acumuladas por el valor de USD \$ 17.238,16 (Diecisiete mil doscientos treinta y ocho con 16/100 dólares americanos); Ganancia o utilidad del período 2015 por el valor de USD \$ 2.305,20 (Dos mil trescientos cinco con 20/100 dólares americanos), dando un Patrimonio Total de USD \$ 21.143,36 (Veintiún mil ciento cuarenta y tres con 36/100 dólares americanos).

Esta información será la que se presente a la Superintendencia de Compañías y SRI en su declaración anual, y es el reflejo real de la entidad, la misma que es de responsabilidad de su Administración, documentación de respaldo reposan en sus archivos.

Quito, D.M., 17 de marzo del 2017


Erika Magalhaes Pedrosa
APODERADA REPRESENTANTE LEGAL
GERENTE GENERAL MONTMAGIC S.A.


Dr. Segundo M. Yaguari P
REG. CPA 31042
CONTADOR