MADERLUX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO.

La compañía **MADERLUX S.A.,** se constituyó el 13 de Septiembre del 2013, su actividad principal es Actividades de Fabricación Muebles de madera, ubicada en la ciudad de Guayaquil, en la Calle Sedalana S/N intersección entre la 25 Y LA 26; el Ruc es 0992831693001 y el Expediente 173042.

2. MONEDA NACIONAL

MADERLUX S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **MADERLUX S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **MADERLUX S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específica de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **MADERLUX S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **MADERLUX S.A.,** efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACIÓN A REVELAR)

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES. - A Diciembre 31, 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
CAJA GENERAL	28.79
BCO. PICHINCHA 2100056399	0.17
AHORRO EN CTA. PICHINCHA	420.00
TOTAL	**448.96**

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
CTAS. X COB. CLTES NO REL	23,947.68
TOTAL	**23,947.68**

6.1.3. INVENTARIOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	33,067.15
TOTAL	**33,067.15**

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	55.48
RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL	684.43
RET. FUENTE-RTA EJ ANTER.	376.38
TOTAL	**1,116.29**

6.1.5. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

MAQUINARIA Y EQUIPOS	18,741.15
(-)DEP MAQUINARIA-EQUIPO	-874.40
TOTAL	**17,866.75**

6.1.6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
PROVEEDORES LOCALES	6,756.78
TOTAL	**6,756.78**

6.1.7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
IVA GENERADO VENTAS LOCAL	630.00
OTROS IMPUESTOS X PAGAR	130.47
TOTAL	**760.47**

6.1.8. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO
El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
IMPUESTO A LA RENTA	365.90
TOTAL	**365.90**

6.1.9. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
PARTICIPACION TRAB X PAG.	168.53
TOTAL	**168.53**

6.1.10. OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
APORTES AL IESS X PAGAR	240.87
TOTAL	**240.87**

6.1.11. OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
DECIMOTERCERO X PAGAR	92.92
DECIMOCUARTO X PAGAR	915.00
VACACIONES X PAGAR	1,247.39
TOTAL	**2,255.31**

6.1.12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
TARJETA MASTERCARD	765.34
TOTAL	**765.34**

6.1.13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS
El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

	(en U. S. dólares)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	62,001.22
TOTAL	**62,001.22**

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016, MADERLUX S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
Ingresos de Actividades Ordinarias	67,530.15
Costos y/o Gastos Operacionales	66,406.65
Ganancia Bruta	**1,123.50**
(-) 15% Participación a Trabajadores	-168.53
(-) 22% Impuesto a la Renta	-365.90
Ganancia/Pérdida Neta	**589.07**
(-) 10% Reserva Legal	0.00
(-) Salario Digno	0.00
Resultado del Ejercicio	**589.07**

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 MADERLUX S.A., cuenta con un capital social de $800.00 y el capital autorizado consiste en $1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de $1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	2,543.34
CAMBIOS DEL AÑO	589.07
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**3,132.41**

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa MADERLUX S.A. cuenta con efectivo de $448.96 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
Efectivo procedentes de Actividades de Operación	32,638.42
Efectivo procedentes de Actividades de Inversión	-183.03
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	-32,501.54
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-46.15**
Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo	495.11
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	**448.96**

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (01 de marzo del 2017), no existen eventos, que, en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Atentamente,

JULIO O. MARTINEZ GUERRERO
CONTADOR