

PANELKWOOD S.A.

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

PANELKWOOD S.A., es una compañía ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones a la fabricación de puertas, ventanas, contraventanas y sus marcos, tengan o no herrajes, como bisagras, cerraduras, escaleras, barandales, boceles y molduras; ripias, duelas de madera, bloques, listones, etcétera, ensamblados en tableros para pisos de parquet; tabiques (mamparas) de madera (excepto los autoestables).

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2017, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2017. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

3.- Estacionalidad

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

4. Partidas inusuales

Durante el 2017, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía

PANELKWOOD S.A.tiene su inicio de actividad económica hace varios años en el cual todos los registros están basados establecidos en Norma Internacional de Contabilidad.

5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido cambios significativos en los activos, pasivos y patrimonio neto, ganancia neta o flujo de efectivo.

6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y Activos Corrientes

\$ 32.807,54

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

Dinero en efectivo que consta en nuestras cuentas bancarias nacionales al cierre del periodo.

Inversiones Temporales.

7. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 20.020,28

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes relacionados.

8. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 96.056,88

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes a nivel nacional.

9. Deterioro acumulado del valor de Cuentas por Cobrar incobrables

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 2.016,74

Corresponde a las cuentas por cobrar incobrables.

10.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

\$10.880,19

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de IVA compras, de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2017

11.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

\$11.011,22

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas en nuestras ventas, Retenciones por Instituciones Financieras y Retenciones de Años Anteriores.

12.- Inventario de Suministros o Materiales INVENTARIOS

\$101.469,04

Inventario de suministros detallados en stock no utilizado y disponible para uso y/o venta.

13.- Otros Activos Corrientes

\$250,89

Corresponde a otros activos corrientes como Seguros pagados por anticipos, anticipos a proveedores, préstamos a empleados.

14.- Terrenos

\$75.000,00

Valor en libros del correspondiente a terrenos de la compañía.

15.- Maquinaria, Equipo instalaciones y adecuaciones

\$61.343,27

Valor en libros correspondiente a Maquinaria, Equipo, Instalaciones y adecuaciones de la compañía.

16.-Construcciones en curso

\$162.026,34

Valor en libros correspondiente a construcciones en curso de la compañía

17.- Muebles y Enseres

\$3.474,53

Valor en libros correspondiente a Muebles y Enseres de la compañía

18.- Equipo de Computación y Software

\$10.719,41

Valor en libros correspondiente a Equipos de computación y software

19.- Vehículo

\$31.187,50

Valor en libros correspondiente a Vehículos de la compañías

20.-Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

\$-42.555,33

21.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores No Relacionados Locales

\$189.950,19

Valor en libros corresponde a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales pendientes de pago.

22.-Otras Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores No Relacionados Locales

\$32.935,29

Valor en libros corresponde a cuentas por Pagar a otros no relacionados.

23.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$10.960,17

Valor corresponde al 15% de la utilidad asignado para la participación de trabajadores

24.- Provisiones

\$ 13.290,70

Valor correspondiente a Provisión de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones pendientes de pago.

25.- Prestamos de Accionistas Locales

\$35.000,00

Valor a pagar a los accionistas.

26.- Obligaciones bancarias No Corrientes

\$222.431,04

Valor a pagar correspondiente a préstamos bancarios.

27.- Capital Suscrito y/o Pagado

\$5.000,00

Corresponde al valor del Capital Social de la compañía según sus estatutos.

28.- Reserva Legal

\$2.500,00

Valor asignado a Reserva Legal

29.- Utilidad del Ejercicio

\$44.844,34

Valor corresponde a la utilidad obtenida por el ejercicio que actualmente se está declarando