

# **MADERAS E INDUSTRIAS DERIVADAS MADEROSA C. LTDA**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

## **1.-INFORMACION GENERAL**

**MADERAS E INDUSTRIAS DERIVADAS MADEROSA C. LTDA.** Es una Empresa legalmente Constituida en el Ecuador, según escritura del 22 de Octubre de 1976, ante la Notaría Primera del Cantón Machala, Provincia de El Oro, e inscrita en el Registro Mercantil, con el No. 150, del 20 de diciembre de 1976, en el Cantón Machala Provincia de el Oro.

**OBJETO SOCIAL** La Empresa tendrá por objeto social, y como actividad principal Fabricación de Muebles de madera para el hogar, actividades de ebanistería y carpintería, tratamiento de Maderas etc. Conforme lo indica la constitución de la Compañía.

**PLAZO DE DURACION** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la compañía en el Registro Mercantil del 20 de Diciembre del 1976.

**DOMICILIO FISCAL** En la ciudad de Machala Avda. 25 de junio 825 y Páez RUC 0790043820001.

**CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑIA** Con escritura del 22 de octubre de 1976 de la Notaría Primera del Cantón Machala e inscrita en el Registro Mercantil el 20 diciembre de 1976 bajo el No. 150, según la Resolución No. SC-DIA-780 de 28 Octubre 1976 de la Superintendencia de Compañías, con un capital de 528.00 dólares americanos de un dólar cada acción.

## **2.-BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

### **2.1. BASES DE PRESENTACION**

Los Estados Financieros del 2018 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de información financiera para pequeñas, medianas entidades (NIIF para las PYMES), por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables, también exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

#### **a) Declaración de Cumplimiento**

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2018 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidas por la Superintendencia de Compañías estas fueron preparadas, de acuerdo tal como lo definen en la sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2018 los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

# MADERAS E INDUSTRIAS DERIVADAS MADEROSA C. LTDA

## 1.-2 BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros de la Entidad comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2017 y 2018. Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeña y mediana entidades (NIIF para las PYMES).

## 2.-POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, tal como lo requiere la sección 8 Notas a los Estados Financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al finalizar el Periodo Caja Bancos cierra con los siguientes valores \$ 20.441,87

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES \$ 1.217,69

Iva Pagado en Compras \$210.59

Retenciones de Impuesto a la Renta \$857.16

Retención del IVA \$150.00

Al 31 de Diciembre 2018, se mantiene como Crédito Tributario el valor de \$ 1.217,69

#### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad Planta y Equipo se valoran por su costo neto de Depreciación acumulada, y en su caso de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada, de los elementos que se detalla a continuación.

DESCRIPCION	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E
Terrenos	367.500,00	-	-	367.500,00
Inmuebles	57.382,65	-	-	57.382,65
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-7.172,83	-	-	-7.172,83
Total de Propiedades Planta y Equipo	417.709,82	-	-	417.709,82

#### PASIVO

Al 31 de Diciembre 2018, la Compañía cierra con los siguientes valores:

Cuentas y Documentos por Pagar, garantía Delgado Constructores \$ 2.000,00

Obligaciones con la administración tributaria \$ 438,39

# MADERAS E INDUSTRIAS DERIVADAS MADEROSA C. LTDA

TOTAL DEL PASIVO \$2,438,39

## PATRIMONIO

### CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$528.00 en acciones clásicas únicas ordinarias de \$1.00 cada una.

CAPITAL SOCIAL \$ 528,00

### APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre 2018, el valor por aportes para futuras capitalizaciones es de \$ 1,558,72

### RESERVA LEGAL

Al 31 de Diciembre el valor de Reserva Legal es de \$ 105,60

### RESULTADOS ACUM. DE EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de Diciembre 2018, Los resultados acumulados es de \$ 16,237,86.

### PERDIDA ACUMULADA

Al término del ejercicio contable la pérdida del ejercicio es de \$ - 1,334,96

### RESULTADOS ACUM. POR ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ

Al 31 de Diciembre 2018, el valor de Resultados por adopción NIIF por primera vez \$ 419,380,35

**RESULTADO DEL EJERCICIO** \$ 456,39

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

### NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos para este periodo 2018 por alquiler de bodegas son de \$ 10,714,26

### NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

Total Gastos de Administración	\$ 3,866,33	
Total Gastos de Ventas	6,389,58	
Total de Gastos Financieros	2,96	\$ 10,258,87

**UTILIDAD DEL EJERCICIO** \$ 456,39

  
Ing. Guillermo Ponce  
PRESIDENTE

  
Ing. María Figueroa Samaniego  
CONTADORA