

**M A D E R A S E L A B O R A D A S E X P O M A D E L C I A . L T D A**

ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

**M A D E R A S E L A B O R A D A S E X P O M A D E L C I A . L T D A**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

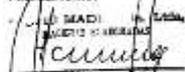
Expresado en \$ americanos

---

ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE:	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0
CUENTAS POR COBRAR	2400
ACTIVO NO CORRIENTE:	
TOTAL	2400
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE:	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0
PASIVO NO CORRIENTE:	
TOTAL	0
PATRIMONIO NETO	
CAPITAL (Nota 3)	2400
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(5415)
TOTAL	

GERENTE GENERAL

Alejandro



RIOS CORDOVA VICENTE RENE  
Representante Legal

CONTADOR GENERAL



Xavier Suarez Figueroa

**M A D E R A S E L A B O R A D A S E X P O O M A D E L C I A . L T D A**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Expresado en \$ americanos

---

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

0

TOTAL

0

COSTO DE OPERACIÓN O

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

(5269.04)

GASTOS FINANCIEROS

(145.96)

GANANCIA (PÉRDIDA DEL PERIODO)

(5415)

GERENTE GENERAL

Alapamento,

MADELA S. A. S.  
SOCIETAT D'INTERCOMERCIALS

RIBS CORDOVA VICENTE RENE  
Representante Legal

CONTADOR GENERAL

MADELA S. A. S.  
SOCIETAT D'INTERCOMERCIALS

Xavier Suárez Figueroa

**M A D E R A S E L A B O R A D A S E X P O O M A D E L C I A . L T D A**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Expresado en \$ americanos

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		OTROS RESULTADOS SUPERÁVIT DE POR		RESULTADOS DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	30401	30404	30501	30502	30701	30702	
SALDO INICIAL DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	2400						-5415	-3015
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	2400	4633,83	917,88		16872,51	280640,3		305464,5
	4800	4633,83	917,88	0	16872,51	280640,3	-5415	302449,5

GERENTE GENERAL  
 Atentamente,  
  
 RENE CORDOVA VICENTE RENE  
 Representante Legal

CONTADOR GENERAL  
  
 Xavier Suarez Figueroa

**M A D E R A S E L A B O R A D A S E X P O O M A D E L C I A . L T D A**

**ESTADO DE CAMBIOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Expresado en \$ americanos

<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>-4.182,21</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4.182,21</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>56.770,00</b>
Otros cobros por actividades de operación	56.770,00
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-52.935,02</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1.731,96
Pagos a y por cuenta de los empleados	-49.524,76
Otros pagos por actividades de operación	-1.678,30
Impuestos a las ganancias pagados	-8.017,19
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-</b>
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-4.182,21</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	560,23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	-3.621,98
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>	
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-5.415,00</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>2.004,74</b>
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	2.004,74
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>-771,95</b>
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	56.770,00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-49.524,76
Incremento (disminución) en otros pasivos	-8.017,19
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>-4.182,21</b>

GERENTE GENERAL  
Atentamente,  
  
RICARDO CORDOVA VICENTE RENE  
Representante Legal

CONTADOR GENERAL  
  
Xavier Suarez Figueroa

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### ACTIVO CORRIENTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0
CUENTAS POR COBRAR	2400

##### NOTA 1

La empresa operó hasta el 31 de diciembre de 2015 por lo que ya no generó ingresos en ventas. Se mantenía una cuenta por cobrar a Acopiomadecia Ltda. (empresa relacionada) por el valor de \$ 80141.49 en el balance inicial y al término del periodo el saldo descende a \$23371.49. Dicho valor contablemente pasa a formar parte de la cuenta por pagar de la empresa Acopiomadecia Ltda. Y por ajuste contable se registran \$2400 en la cuenta por cobrar ACOPIOMADEL a fin de que el Estado de situación financiera se justifique con el capital social.

##### ACTIVO NO CORRIENTE:

##### NOTA 2

La empresa vendió todos sus activos por medio de contratos y facturas. El pago efectivo fué de \$700000.00, registrando el anticipo en el periodo 2014 y la venta total se registra en el periodo 2015. Cabe mencionar que la utilidad generada en la venta se distribuyó a los empleados y socios conforme al marco legal vigente. El análisis realizado se basa en NIIF5 y NICS, por esto considerando la NIIF5 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas, la empresa reflejó el ingreso de esta enajenación en el estado de resultados del periodo 2015. La empresa realiza la venta de sus activos con el propósito de cerrar la misma por decisión unánime de los socios más no para combinar negocios con el comprador.

TOTAL ACTIVO	2400
--------------	------

#### PASIVO

##### PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0
--------------------------------	---

##### PASIVO NO CORRIENTE:

TOTAL	0
-------	---

La empresa no tiene obligaciones pendientes con personas naturales, jurídicas privadas y empresas públicas. En el periodo 2016 se pagó impuestos, servicios básicos y demás pagos que son deberes formales de funcionamiento y cumplimiento por ley.

PATRIMONIO NETO

CAPITAL (Nota 3) 2400

El capital social pagado consiste en \$2400 distribuido en participaciones.

La ley de compañías requiere que se provisione como reserva el 10% de la utilidad, pero en la situación de la empresa no procede debido a que no generó ventas.

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016 (5415)

No se mantiene utilidades retenidas, pero se refleja el resultado del ejercicio debido a que la empresa realizó el pago de sus obligaciones sin generar ingresos en ventas sino por la recaudación de una cuenta por cobrar a Acopio madelcia Ltda.

II. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS 0

TOTAL 0

COSTO DE OPERACIÓN 0

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (5269.04)

NOTA 4

Se reflejan impuestos asumidos en el periodo.

GASTOS FINANCIEROS (145.96)

NOTA 5

Se registran los gastos bancarios.

GANANCIA (PÉRDIDA DEL PERIODO) (5415)

III. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		OTROS RESULTADOS SUPERÁVIT DE SUPERÁVIT POR		RESULTADOS DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	30401	30404	30501	30502	30701	30702	
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO 2016</b>	2400						-5415	-3015
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	2400	4633,83	917,88		16872,51	280640,3		305464,5
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>	4800	4633,83	917,88	0	16872,51	280640,3	-5415	302449,5

NOTA 6

La disminución en el capital se genera principalmente debido a la distribución de las ganancias a trabajadores y socios. Otro factor que incidió fué la no generación de ingresos.

IV. Estado de Flujos de efectivo

<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>		4.182,21	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			4.182,21
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	-		<b>56.770,00</b>
Otros cobros por actividades de operación	-		56.770,00

NOTA 7

Los ingresos son fuente de recaudación de una cuenta por cobrar a una empresa relacionada.

<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	-		-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-		52.935,02
Pagos a y por cuenta de los empleados	-		-
Otros pagos por actividades de operación	-		1.731,96
Impuestos a las ganancias pagados	-	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-	49.524,76
			-
			1.678,30
			-
			8.017,19

NOTA 8

Se genera desembolsos de efectivo a proveedores de servicios bancarios, básicos adicionalmente se registran otros gastos por \$1063.04.

NOTA 9

Pagos a empleados, este rubro se compone de la distribución de utilidades del periodo 2015.

NOTA 10

Otros pagos por actividades de operación se procede a registrar \$1678.30 como ajuste debido a que por no dispone de información suficiente para analizar todas las partidas del flujo del efectivo.

NOTA 11

Impuestos a las ganancias, se genera el pago de impuestos IVA y Renta.

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	-	-	-	-
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	-	-	-	-
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	-	-	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	-	-
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN)</b>	-	-	-	-
<b>NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	-	-	-	4.182,21
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	-	-	-	560,23
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	-	-	-	3.621,98
<b>AJUSTE POR CONVERSION A NIIF</b>	-	-	-	-
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	-	-	-	-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	-	-	-	5.415,00
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	-	-	-	2.004,74
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-	-	2.004,74
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	-	-	-	771,95
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-	-	56.770,00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-	-	49.524,76
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-	-	8.017,19
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	-	-	-	4.182,21

El presente detalle muestra los movimientos de las partidas, considerando el marco normativo de la NIIF1, NIIF 7 y NIC 7.