

**INDUSTRIAS FORESTALES
INDUSFOR S.A.**

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016

RUC: 1291758599001

INDICE

Estado de situación financiera

Estado de resultados integrales

Estado de cambios en el patrimonio

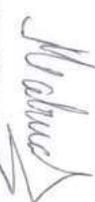
Estado de flujos de efectivo

Notas explicativas a los estados financieros

**INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>		<u>Notas</u>	<u>2016</u>
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja/Bancos	3	620.99	Pasivos Acumulados	5	0.00
Inversiones Financieras		0.00			111.15
Cuentas por Cobrar Socios		600.00			
Crédito Fiscal	6	7.32			
TOT ACTIVO CORRIENTE		1,228.31	TOTAL PASIVO CORRIENTE		111.15
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
TOT ACTIVO NO CORRIENTE		0.00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0.00
			Patrimonio		1,117.16
TOTAL ACTIVO		1,228.31	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,228.31


Ing. Joquanny Garcia
Gerente General


Ing. Myton Cabrera
Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	<u>2016</u>
Ingresos por actividades ordinarias	16,000.00
Costo de venta	(14,401.29)
Utilidad Bruta	<u>1,598.71</u>
Gastos de Administración y ventas	(801.46)
Gastos Financieros	(56.26)
Utilidad antes de participación de los trabajadores	740.99
15% participación de los trabajadores	<u>(111.15)</u>
Utilidad antes del impuesto	629.84
impuesto a la Renta	<u>(312.68)</u>
Utilidad antes de reserva legal	317.16
Reserva legal	<u>(31.72)</u>
Resultados del ejercicio	285.44



Ing. Jovanny García
Gerente General



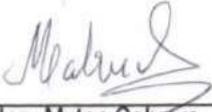
Ing. Myton Cabrera
Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos al 1 de enero de 2016	-	-	-	-
Capital Suscrito Pagado /no Pagado	800	-	-	800.00
Reserva Legal	-	31.72	-	31.72
Resultado del ejercicio	-	-	285.44	285.44
Saldo al 31 de diciembre de 2016	<u>800.00</u>	<u>31.72</u>	<u>285.44</u>	<u>1,117.16</u>


Ing. Jovanny Garcia
Gerente General

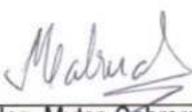

Ing. Myton Cabrera
Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

<u>Flujo de actividades de operación</u>	<u>Notas</u>	<u>2016</u>
Recibido de clientes		16,000.00
Pagado a proveedores y empleados		(13,201.32)
Otros Pagos		(2,377.69)
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación		<u>420.99</u>
<u>Flujo de actividades de inversión</u>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo		-
Adquisición de intangibles		-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		<u>-</u>
<u>Flujos de actividades de financiamiento</u>		
Aporte de capital		<u>200.00</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento		<u>200.00</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo		620.99
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año		<u>-</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	3	<u>620.99</u>



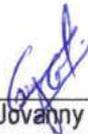
 Ing. Jovanny García
 Gerente General



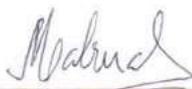
 Ing. Myton Cábrea
 Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO INTEGRAL
CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Resultado del ejercicio	317.16
Más/menos: cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:	
Participación de los trabajadores	111.15
Depreciaciones	-
Amortización	-
Cambios en activos y pasivos	
Activos financieros	
Inventarios	-
Cuentas por cobrar no comerciales	(7.32)
Otros activos corrientes	-
Cuentas por pagar	-
Impuestos por pagar	-
Pasivos acumulados	-
Otros Pasivos corrientes	-
Otros Pasivos no corrientes	-
Efecto neto provisto por las actividades de operación	<u>420.99</u>



Ing. Jovanny García
Gerente General



Ing. Myton Cabrera
Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 – INFORMACIÓN GENERAL

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A. fue constituida en Guayaquil el 21 de junio de 2016, cuya actividad principal es la producción de madera y productos derivados de la madera.

Al 31 de diciembre la Compañía cuenta con un capital social de US\$800 y sus principales accionista es el Sr. Jovanny García con un 50.00% de acciones y Sr. Roberto Orellana con el restante del 50% de acciones.

NOTA 2 – BASE DE PREPARACIÓN

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 están preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos con la autorización de la Administración de la Compañía, posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	<u>31 de diciembre</u>
	<u>2016</u>
Bancos locales (i)	<u>620.99</u>
	<u>620.99</u>

(i) Corresponde a cuenta corriente en el Banco Produbanco

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES

Composición:

	<u>31 de diciembre</u>
	<u>2016</u>
Impuestos por Cobrar (i)	7.32
Cuentas por Cobrar Socios	<u>600</u>
	<u>607.32</u>

(i) Corresponde al saldo de retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

NOTA 5 – PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

	<u>31 de diciembre</u>
	<u>2016</u>
15% de participacion de los trabajadores	<u>111.15</u>
	<u>111.15</u>

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 6 – IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación del resultado contable – tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta en los años 2016 fueron los siguientes:

	<u>2016</u>
Resultados del ejercicio antes de impuesto	629.85
Más (menos):	
Gastos no deducibles	<u>791.43</u>
Utilidad grabable	1,421.28
Tasa de Impuesto a la renta	<u>22%</u>
Impuesto a la renta causado	312.68
Anticipo determinado del año	<u>0.00</u>
	<u>312.68</u>

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Al 31 de diciembre de 2016, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar fue como sigue:

Impuesto a la renta determinado	312.68
(-) Retenciones del ejercicio	(320.00)
(-) Exoneraciones por leyes especiales	-
Saldo a favor del contribuyente	<u>(7.32)</u>

NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL

La Compañía mantiene un capital pagado al 31 de diciembre de 2016 de US\$200 con un total de 800 acciones ordinarias a un valor nominal de US\$1.

Sus principales accionista son Jovanny García con el 50.00% del paquete accionario y el 50.00% restante le corresponde a Roberto Orellana.

NOTA 8 – RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.