

**INDUSTRIAS FORESTALES
INDUSFOR S.A.**

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2017

	Notas	2017	2016		Notas	2017	2016
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	620.99	620.99	Pasivos acumulados	5	111.15	111.15
Cuentas por Cobrar Socios	4	600.00	600.00	Otros pasivos corrientes		-	-
Crédito Fiscal	4	7.32	7.32				
Total de activo corriente		1,228.31	1,228.31	Total de pasivo corriente		111.15	111.15
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Propiedad, planta y equipo		-	-	Otras Cuentas Por Pagar		-	-
Otros activos no corrientes		-	-	Otros pasivos no corriente		-	-
Total de activo no corriente		-	-	Total de pasivo no corriente		-	-
				Patrimonio		1,117.16	1,117.16
Total de Activos		1,228.31	1,228.31	Total Pasivos y Patrimonio		1,228.31	1,228.31

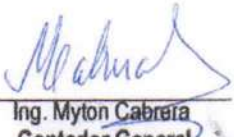

 Ing. Jovanny García
 Gerente General


 Ing. Mylon Cabrera
 Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos por actividades ordinarias	-	16,000.00
Costo de venta	-	(14,401.29)
Utilidad bruta	-	1,598.71
Gasto de administracion y ventas	-	(801.46)
Gastos Financieros	-	(56.26)
Otros ingresos	-	-
Utilidad antes de participación e impuesto	-	740.99
15% participación de los trabajadores	-	(111.15)
Utilidad antes de impuesto	-	629.84
Impuesto a la renta	-	(312.68)
Utilidad antes de reserva legal	-	317.16
Reserva Legal	-	(31.70)
Resultado del ejercicio	-	285.46

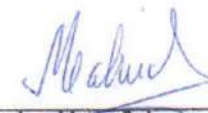

 Ing. Jovanny García
 Gerente General


 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 2017

	Capital pagado / no Pagado	Aporte para futuro aumento de capital	Reserva legal	Otras reservas	Otros resultados integrales	Resultados acumulados	Total
Saldo al 1 de enero de 2017	800.00	-	31.72	-	-	285.44	1,117.16
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
<u>Resoluciones de Junta de accionistas:</u>							
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Adopcion por primera vez NIIF	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificación a otras reservas	-	-	-	-	-	-	-
Pérdidas actuariales	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	800.00	-	31.72	-	-	285.44	1,117.16


 Ing. Jovanny Garcia
 Gerente General


 Ing. Mylon Cabrera
 Contador General

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
<u>Flujos de actividades de operación</u>		
Recibido de clientes		-
Pagado a proveedores y empleados		-
Otros pagos		-
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		-
<u>Flujos de actividades de inversión</u>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo		-
Adquisición de activo intangible		-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		-
<u>Flujos de actividades de financiamiento</u>		
Pago de dividendos		-
Intereses por cobrar a partes relacionadas		-
Cobro de préstamo a partes relacionadas		-
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento		-
Efectivo y equivalentes de efectivo utilizado en el año		-
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	3	620.99
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		620.99


 Ing. Jovanny García
 Gerente General


 Ing. Mylon Cabrera
 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 2017

Resultado del ejercicio

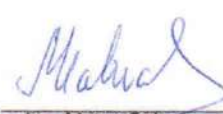
Más/menos: cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:

Participación de los trabajadores
 Impuesto a la renta
 Depreciaciones y amortizaciones
 Provisión por jubilación patronal
 Desahucio

Cambios en activos y pasivos

Activos financieros
 Inventarios
 Cuentas por Cobrar Socios
 Crédito Fiscal
 Otros activos no corrientes
 Cuentas por pagar
 Impuestos por pagar
 Pasivos acumulados
 Otros pasivos corrientes
 Pagos de jubilación y desahucio
 Otros Pasivos no corrientes
 Actividades de operación


 Ing. Jovanny Garcia
 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 2017

NOTA 1 – INFORMACIÓN GENERAL

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A. fue constituida en Quevedo 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 2017 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:

	31 de diciembre	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja Chica	-	-
Bancos locales (i)	620.99	620.99
	<u>620.99</u>	<u>620.99</u>

(i) Corresponde a cuentas 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 2017**

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Cobrar Socios	600.00	600.00
Impuestos por cobrar (i)	7.32	7.32
	<u>607.32</u>	<u>607.32</u>

(i) Corresponde a crédito tributario por concepto de retenciones en la fuente Renta.

NOTA 5 – PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
15% de participación de los trabajadores	111.15	111.15
	<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 2017****NOTA 6 – IMPUESTO A LA RENTA****Conciliación del resultado contable – tributario**

En el periodo del año 2017 no hubo actividad comercial para la determinación del impuesto a la renta, quedando lo siguiente:

Conciliación tributaria	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto	-	629.85
Más (menos):		
Gastos no deducibles	-	791.43
Utilidad gravable	-	1,421.28
Utilidad a reinvertir	-	-
Saldo de utilidad gravable	-	1,421.28
Tasa de impuesto a la renta		22%
Tasa de impuesto a la renta por reinversión		
Impuesto sobre saldo utilidad gravable	-	312.68
Impuesto sobre utilidad a reinvertir	-	-
Impuesto a la renta causado	-	312.68
Anticipo determinado del año	-	-
	-	312.68

INDUSTRIAS FORESTALES INDUSFOR S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Al 31 de diciembre de 2017, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar fue como sigue:

Liquidación del impuesto a la renta	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la renta determinado	-	312.68
(-) Anticipo pagado	-	-
(-) Retenciones del ejercicio	-	(320.00)
(-) Credito Tributario años anteriores	-	-
(-) Retenciones por dividendos	-	-
Saldo a favor del contribuyente	<u>-</u>	<u>(7.32)</u>

NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL

La Compañía mantiene un capital pagado al 31 de diciembre de 2017 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.