

FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA.

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

<u>ACTIVOS</u>	Notas	Diciembre 31, 2017
		(en Dólares Americanos)
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		
Otros activos financieros	5	
Inventarios	6	
Activos por impuestos corrientes		
Otros activos		
Activos clasificados como mantenidos para la venta		
Total activos corrientes		
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades, planta y equipo	7	
Propiedades de inversión		
Activos intangibles		
Inversiones en asociadas		
Otros activos financieros		
Activos por impuestos diferidos		
Otros activos		
Total activos no corrientes		

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	Notas	Diciembre 31, 2017
		(en Dólares Americanos)
PASIVOS CORRIENTES:		
Préstamos		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	
Otros pasivos financieros	9	
Pasivos por impuestos corrientes		
Obligaciones acumuladas		
Provisiones		
Pasivos directamente asociados con activos clasificados como mantenidos para la venta		
Total pasivos corrientes		
PASIVOS NO CORRIENTES:		

Préstamos
Otros pasivos financieros
Obligación por beneficios definidos
Pasivos por impuestos diferidos
Provisiones
Total pasivos no corrientes

Total pasivos

PATRIMONIO:

Capital social	10
Prima de emisión	
Reserva legal	
Reserva de revaluación de propiedades	
Reserva de revaluación de inversiones	
Utilidades retenidas	
Valores reconocidos directamente en el patrimonio relacionados con activos clasificados como mantenidos para la venta	
Patrimonio atribuible a los propietarios de la Controladora	
Participaciones no controladoras	

Total patrimonio

TOTAL

FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA.

ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Notas **2017**
(en Dólares Americanos)

INGRESOS

COSTO DE VENTAS

MARGEN BRUTO

Ingresos por inversiones

Otras ganancias y pérdidas

Gastos de ventas

Gastos de administración

Costos financieros

Otros gastos

Participación en las ganancias de las asociadas

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

Menos gasto por impuesto a la renta:

Corriente

Diferido

Total

UTILIDAD DEL AÑO

OTRO RESULTADO INTEGRAL:

Ganancia (pérdida) del valor neto sobre inversiones en
instrumentos del patrimonio designados a su valor

razonable con cambios en otro resultado integral

Ganancias por revaluación de propiedades, planta

y equipo

Ganancias (pérdidas) actuariales

Participación en otro resultado integral de las asociadas

Otro resultado integral del año, neto de impuestos

TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO

FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA.

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

1. INFORMACIÓN GENERAL

FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA., es una Compañía Limitada constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es LA PRADERA Calle: AVENIDA REPUBLICA Número: E7-123 Intersección: MARTIN CARRION Edificio: EDIFICIO PUCARA Piso: 8 Oficina: 807.

Al 31 de diciembre del 2017, el personal total de la Compañía alcanza 1 empleados.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de cumplimiento. -Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2017.

Los estados financieros de **FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2017 aprobado para su emisión por la Administración de la Compañía, con fecha 31 de marzo del 2017, tal como se define en la NIIF 1 *Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera*, para la preparación de los estados consolidados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2016.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

Bases de preparación - Los estados financieros de **FORESOST FORESTA SOSTENIBLE CIA. LTDA.**,

Comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2012. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

Es importante destacar que

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración del Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5000.00		5000.00

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	CUENTAS POR COBRAR NO RELEACIONADOS LOCALES	0.00		0.00
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CARTERA	0.00		0.00
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	0.00		0.00
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	0.00		159.68
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	0.00		0.00

6. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	0.00		0.00
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	0.00		0.00

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	MUEBLES Y ENSERES	0.00		0.00
	MAQUINARIA EQUIPOS E INSTALACIONES	0.00		0.00
	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	0.00		0.00
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	0.00		0.00

Depreciación acumulada y deterioro.

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00		0.00

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA NACIONALES	0.00		2338.44
	PRESTAMOS LOCALES ACCIONISTA SOCIOS	0.00		0.00
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES	0.00		0.00

9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	2016		2017
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0.00		0.00
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	0.00		0.00

10. PATRIMONIO

Un resumen de capital social es como sigue:

24.1 Capital Social - El capital social autorizado consiste de 5000.00 US\$

11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia del Compañía (Directorio) y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia del Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Fausto Velasco', with a large, stylized flourish at the end.

FAUSTO VELASCO
CONTADOR