PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONOMICO 2018

DEL 01 DE ENERO 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION
PROVEMADERA S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)
Al 31 de Diciembre del 2018

---

1. INFORMACION GENERAL

1.1 ***PROVEMADERA S.A.:*** *(**En adelante "La empresa"**) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Quinto del cantón Quito, Dr. Edgar Patricio Terán, inscrita en el Registro Mercantil, bajo el No. 1833, tomo 127 del 25 de Junio del 1996*

1.2 ***Objeto Social:*** *El objeto social de la compañía es la producción, compra, venta, comercialización distribución, importación, exportación de toda clase de maderas, al natural, en bruto, elaborada, prefabricada, contrachapada, aglomerados, triplex, decorativas, melaminicos, confeccionados, transformadas en muebles, en puertas, ventanas o en cualquiera otra forma: así, de todo tipo de material. Para efectos del efecto social podrá importar maquinarias, o cualquier otro elemento necesario; así como suscribir o celebrar toda clase de actos o contratos lícitos, permitidos por la ley. realizar el servicio de transporte comercial exclusivo de carga pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y a las resoluciones que emita los organismos competentes en esta materia; para cumplir con su objeto la compañía podrá ejecutar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley.*

1.3 *La Compañía tiene su oficina principal para efectos tributarios en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, en la avenida Diego de Vásquez 76-08 y calle Av. Mariscal Sucre.*

1.4 *En la ciudad de Quito, capital de la República del Ecuador el día 24 de enero del 2006, ante el Dr. Gonzalo Román Chacón, Notario Décimo Sexto del Quito se procede a incorporar un incremento de capital y reforma de estatutos sociales de la compañía Proveedora de Madera y Materiales de Construcción Provemadera S.A. a la suma de USD. 5.000,00(Cinco mil dólares de los Estados Unidos), incremento que se encuentra registrado en el Registro Mercantil bajo el No.2259, Tomo 137 del 27 de Marzo del 2006.*

1.5 *En la ciudad de Quito, capital de la República del Ecuador el día 11 de Noviembre del 2014, en la Notaría Cuadragésima Primera del Cantón Quito ante el Dr. Dobri albornoz Donose se procede a incorporar un incremento de capital, emisión de nuevos títulos de acciones y reforma a los estatutos de conformidad con el artículo 33 de la Ley de Compañías vigente a la Compañía la suma de USÑD. 305.000,00, incremento que se encuentra registrado en el Registro Mercantil No. 5891, repertorio 55243, Tomo 127 con fecha 18 de Diciembre del 2014.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas en el Ecuador, y representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

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 de la Compañía.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General*

- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

- *En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.*

- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha*

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los

estados financieros se presentan en unidades monetarias ($Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.3 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros .La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.
En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2 Activos y Pasivos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 "Instrumentos Financieros" y sección 2 "Conceptos y Principios generales", presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar , la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

a) Préstamos y Cuentas por Cobrar Clientes

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

b) Otros pasivos financieros

Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar cliente y otras cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, porque sus vencimientos son menores a 12 meses.

Reconocimiento Inicial

Los Activos y Pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable mas cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativos, es reconocido como parte del activo o pasivo siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable o través de ganancias o pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

***Clientes:** Estas cuentas corresponden a los montos adecuado por sus clientes por la venta y servicios, en el curso normal de su operación. Si se espera cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentarán como activos no corrientes. Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, púes no generan intereses y se recuperan a corto plazo.*

Las ventas se realizan en condiciones normales de cobro, y los importantes de las cuentas por cobrar comerciales, no tienen intereses, se asume que no tienen componente de financiación cuando las ventas se hacen en un periodo corto de cobro, lo que está en línea con la práctica de mercado y las prácticas de cobro de la compañía, por lo tanto, las cuentas por cobrar se registran al precio de factura.

***Otras cuentas por cobrar:** Estas cuentas corresponden principalmente a los prestamos a empleados que se liquidan a corto plazo y no generan intereses por lo cual se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.*

***Pasivos financieros:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:*

***Cuentas y documentos por pagar**: Son obligaciones de pago por bines o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso norma de los negocios. Se reconocen a su*

valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues son generan intereses y son cancelados hasta 60 días.

Préstamos bancarios: *Se registran inicialmente a su valor nominal que o difiere de su valor razonable. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas con la institución bancaria.*

Deterioro de Activos Financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor, en los resultados con la provisión de cuentas incobrables.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrará como gastos en el Estado de Resultados Integrales.

3.3 Inventarios

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición Inicial.- *Los inventarios se miden por su costo; el cual incluye: precio de compra.*

Medición Posterior.- *Deterioro del valor de los inventarios, la compañía evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daño, obsolescencia o precios de venta decrecientes, en estos casos la compañía mide el inventario a su precio de la venta menos los costos de terminación y venta y que reconozca una* ***Pérdida por deterioro del valor.***

Método de Costo.- *La Compañía valora sus inventarios por el método del costo promedio ponderado.*

3.4 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5 Propiedad Planta y Equipo

- ***Medición en el momento de reconocimiento:***

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activos, en caso de ser necesario.

- ***Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo***

Después del reconocimiento inicial, los cativos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- ***Método de Depreciación y vidas útiles***

El reconocimiento de propiedad, planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

La vida útil para la propiedad, planta y equipo se han estimado como sigue:

Descripción	***Vida útil***	***Valor residual***
Instalaciones	*10 años*	*10%*
Muebles y Enseres	*10 años*	*10%*
Maquinaria y Equipo	*10 años*	*10%*

Equipo de Computación	*3 años*	*33%*
Vehículos	*5 años*	*20%*

La depreciación es reconocida en los resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada componente de propiedad, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación.

3.6 Perdidas por deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una perdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libro al importe recuperable estimado, y se reconocerá una perdida por deterioro del valor en resultados, so existiere.

3.7 Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican con pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existen diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.8 Provisiones

Se registrará el importante estimado, para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la compañía, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.
Las provisiones serán evaluadas periódicamente y se cuantificarán teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de casa cierre de los Estados Financieros. (En caso de aplicar)

- ***Impuesto corriente***

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilizada gravable (tributaria) registradas durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o pastos imponibles o reducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo (Para el 2016 -22%; para el 2017-22%, 2018 – 25%). La cual se reducen al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.
A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a renta causado se menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de rentas Internas su devolución, lo cual podría se aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de ese anticipo.

- ***Impuesto diferido***

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias en te el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes, utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido ser reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerán un activo por impuesto diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar eses diferencias temporarias deducibles, en los casos que aplique.

En las reformas a la ley y reglamento para el ejercicio 2018, se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos en los casos y condiciones que establezca el reglamento.

3.9 Beneficios a los trabajadores

Beneficios de corto plazo.- *Corresponden principalmente a:*

Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones: Que se registra el costo correspondiente a las vacaciones el personal sobre base devengada.

Decimo tercer y décimo cuarto sueldo, se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo.- *jubilación patronal y desahucio, la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las Leyes vigentes, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestados a la misma Compañía o empleador, este beneficio se denomina desahucio.*

3.10 Reserva Legal

La compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad liquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital pagado. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.11 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremente en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de este patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.
El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuestos, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.12 Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.13 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionados con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.14 Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos de estos estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentra basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas.
Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3.15 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.16 POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones e inflación y variación de mercado.

a) Riesgos propios de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a) Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso descontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c) Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d) Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía. La Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantiene una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre 2018 ha sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.

Gerente
Sr. Juan Armando Muñoz Luna

Contador
Lcda. Myrian Guachamín G.

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

ACTIVOS CORRIENTES

Diciembre

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Banco del Austro	386.90	4,785.84
	Produbanco	17,621.23	31,720.85
	Internacional	20,004.47	177,603.46
	Caja General	107,091.40	179,013.51
	Caja Marianitas	-	40.00
	Caja tarjetas de crédito	14,391.40	2,370.66
	Cheques devueltos	21,195.63	22,892.31
	Fondo rotativo Tambillo	1,000.00	1,000.00
			-
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	181,691.03	419,426.63

- Los bancos del Austro, Produbanco, Internacional han sido conciliados al 31 de Diciembre 2018 cuyos saldos a esa fecha son los que se observan en la nota 5.
- La Cuenta Caja General por USD. 107.091,40 corresponde a cheques posfechados y efectivo pendiente por depositar
- El fondo rotativo de el local de Tambillo tiene un valor de USD. 1.000,00, que es un valor fijo para gastos.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales	-	-
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		-
315	**Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales**	764,626.78	680,003.13
316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
312	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	764,626.78	680,003.13

- La cartera de clientes al 31-12-2018 asciende a USD.764.626,78

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES) dic-18 dic-17

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
317	(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)	(6,798.00)	(6,798.00)
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(6,798.00)	(6,798.00)
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	757,828.78	673,205.13

- No se ha realizado cálculo alguno por provisión para incobrables, se mantiene en el Activo el mismo valor del período 2017

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	1,707.28	233,116.29
326	*Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior*	90,393.52	
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	92,100.80	233,116.29

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	92,100.80	233,116.29
	NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	92,100.80	233,116.29

- Otras cuentas por cobrar es un valor entregado a los trabajadores en razón de prestamos, y se van descontado en cuotas en su rol de pagos
- El valor de $ 90.393,52 corresponde a valores entregados a Proveedores del exterior

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
331	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	-	-
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	56,078.47	-
333	*Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)*	*109,178.27*	*48,419.84*
		-	-
440	activos por impuestos Corrientes	15,088.50	11,133.51
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	180,345.24	59,553.35

- El valor de $ 56.078,47 corresponde a crédito tributario de IVA que se cruzará con el IVA por pagar en el mes de Enero 2019
- Al cierre del ejercicio 2018 se refleja un valor por Crédito tributario Renta que corresponde a retenciones de clientes tanto del presente ejercicio como de ejercicio anteriores, y el anticipo de impuesto a la renta.

9 INVENTARIOS dic-18 dic-17

Un resumen de los inventarios es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
339	Mercadería en Transito	-	41,206.16
342	**Inv. De productos terminados y mercadería en almacén**	1,808,869.11	1,053,476.62
345	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	17,000.00	17,000.00
	TOTAL INVENTARIOS	1,825,869.11	1,111,682.78

	NETO INVENTARIOS	1,825,869.11	1,111,682.78

- Los invetarios valorados al 31-12-2018 ascienden a un valor de USD. 1.808.869,11 debidamente validado el módulo y contabilidad
- El valor de USD.17.000,00 corresponde a una màquina entregada por la Señorita María Belén Muñoz como parte de pago de su deuda

10 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
358	Primas de seguro pagados por anticipado	79.25	-
359	Anticipo Proveed. Servicios	52,606.24	338,866.01
357	Anticipo Proveed. Bienes	-	6,075.24
357	Garantía Arriendo	1,000.00	1,000.00
	Anticipo Compra Bienes	-	134,990.85
	Montenegro Verònica	-	27,547.94
	Divicargo S.A.	-	14,175.00
		-	
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	53,685.49	522,655.04

10		GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		dic-18	dic-17

- El Anticipo Proveed. Servicios de 52.606,24 corresponde a proveedores nacionales $556.06 y la diferencia es un saldo que proviene desde el año 2013 por proveedores que no han entregado factura por USD. 52.050,18.
- La Garantía de arriendo es una valor entregado al señor arrendatario del local de Marianitas por USD. 1.000,00

ACTIVOS NO CORRIENTES

11 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	606,692.19	1,250.00	605,442.19
368	Muebles y Enseres	38,227.22	-	38,227.22
368	Equipo de Computación	53,811.51	-	53,811.51
368	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	51,035.72	-	51,035.72
	Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financi			
SRI	**Total Costo Propiedad, Planta y Equipo**	**749,766.64**	**1,250.00**	**748,516.64**
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(506,323.09)	(57,011.94)	(449,311.15)
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	**(506,323.09)**	**(57,011.94)**	**(449,311.15)**
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	**243,443.55**	**58,261.94**	**299,205.49**

- Lo único relevante en cuanto a Activos Fijos es la compra de una aspiradora (Maquinaria) por un total de $1.250,00

12 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
439	Otros activos no corrientes	336,271.67	465,098.41
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**336,271.67**	**465,098.41**

- La pérdida tributaria sujeta a amortización por un monto de $336.271,67 corresponde a la salida de divisas del los años 2010 al 2015, según resolución emitida por el SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, en el año 2016 resuelve que dicho valor no es sujeto de devolución y tampoco un crédito tributario; por dicha razón la cuenta IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS se clasificó como OTROS ACTIVOS DIFERIDOS, con el objeto de amortizar por pérdida en los próximos cinco años.
- En el ejercicio 2018 entre los valores mas representativos son $100.000,00 que se ha bajado afectando al Patrimonio, Utilidades Acumuladas

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	795,601.38	712,940.73
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	-	1,017.90
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	330,278.05	158,629.27
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	**1,125,879.43**	**872,587.90**

- Los documentos por pagar al 31-12-2018 ascienden al $1'125.879,43 que incluyen proveedores nacionales y del exterior

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-18 dic-17

OTRAS NO RELACIONADAS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	20,587.02	17,500.00
	Provisión Inventarios	-	(777.43)
	Otros docum.por Pagar (LC)	-	151,258.03
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	20,587.02	167,980.60

	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	20,587.02	167,980.60

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	NO RELACIONADS	-	-
525	**Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales**	1,500,000.03	1,500,000.03
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	1,500,000.03	1,500,000.03

- Las obligaciones financieras son operaciones con cartas de crédito, con diferentes convenios de montos y vencimientos; desde $50.000,00 hasta $300.000,00; además tienen una vigencia comprendida entre los 30 y 180 días para su cancelación. La institución financiera en la que se mantienen los créditos es el Banco Internacional.

16 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	53,504.09	4,038.04
			-
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	53,504.09	4,038.04

- El valor de $53.504,09 registrado como Impuesto a la renta por pagar del ejercicio no corresponde al 25% del cálculo de la base, sino al valor del anticipo impuesto a la renta del ejercicio anterior, por ser mayor a dicho cálculo.

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	15,084.43	2,819.48
534	Obligaciones con el IESS	9,230.88	10,499.81
535	Jubilación Patronal	0.00	0.00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	36,404.29	44,082.55
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	60,719.60	57,401.84

- Los valores pendientes por trabajadores incluye obligaciones con el IESS, 15% trabajadores, y beneficios sociales por un monto total de $60.719,60

18 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
545	Anticipo de clientes	47,331.95	19,427.92
0	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
547	Otros (Pasivo por Impuesto Diferido)	9,102.33	5,147.34
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	**56,434.28**	**24,575.26**

- Los anticipos de clientes ascienden a $47.331,95 que en unos casos el producto ya ha sido entregado y en otros se realizará tanto la entrega del producto como la facturación en el año 2019.
- El valor de Pasivo por impuesto Diferido tiene un valor de $5.147,34 saldo que proviene desde el año 2014, y la diferencia $3.954,99 es el valor resultante del cálculo del 25% del valor total en las cuentas del Pasivo tanto de Jubilación Patronal como de Desahucio.

19 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
549	Iva en ventas	50,020.04	89,236.90
549	Liquidación Impuestos en Retenciones Fuente	0.00	32,450.65
549	Liquidación Impuestos IVA	0.00	245,734.01
549	Impuesto por pagar	83,030.61	9,692.65
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**133,050.65**	**377,114.21**

- Todas las cuentas arriba enunciadas corresponden a impuestos pendientes de pago al 31-12-2018 de acuerdo al siguiente desglose: $50.020,04 (37.970,99 IVA 12% por ventas a crédito de Diciembre 2018. $12.049,05 es un valor que se arrastra de años anteriores y no se ha determinado si es un valor que realmente se encuentra pendiente de pago.
- Al cierre del ejercicio 2018 la empresa mantiene valores pendientes por concepto de IVA y retenciones en la fuente desde Enero hasta Diciembre, ese valor asciende a $83.030,61

PASIVOS NO CORRIENTES

20 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
573	Jubilación patronal	48,370.63	44,676.36
574	Desahucio	11,983.36	10,565.86
575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	-	0.00
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	**60,353.99**	**55,242.22**

- El cálculo actuarial por el ejercicio económico 2018 se lo ha realizado con una empresa avalizada para ello, cuyo incremento respecto del ejercicio anterior es de $5.111,77

PATRIMONIO

21 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-18 dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

SRI	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		-	
	Juan Muñoz	141000	305,000.00	305,000.00
	Mario Muñoz	141000	-	-
	Maria Belen Muñoz	12000		
	Alexandra Araujo	6000	-	-
601	**TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**		**305,000.00**	**305,000.00**

- El capital social de la Compañía es de TRESCIENTO CINCO MIL DOLARES de los Estados Unidos de America ($305.000,00) íntegramente

suscrito y pagado por los accionistas.

21 RESERVAS dic-18 dic-17

Un resumen de reservas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
604	Reserva Legal	16,569.28	16,569.28
605	Reserva Facultativa	2,293.67	2,293.67
606	Otras	-	-
	TOTAL RESERVAS	**18,862.95**	**18,862.95**

21 RESULTADOS ACUMULADOS dic-18 dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
611	**Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores**	356,002.29	444,063.28
612	**(-) Pérdidas de ejercicios anteriores**	(3,789.96)	(3,789.96)
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	(10,962.69)	(10,962.69)
614	**Utilidad del ejercicio**	31,974.37	11,939.01
615	**(-) Pérdidas del ejercicio**	-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**373,224.01**	**441,249.64**

21 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS dic-18 dic-17

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
621	Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas	(36,380.38)	(40,109.58)
622	La parte efectiva de las ganancias y perdidas de los instrumentos de cobertura del flujos de	-	-
623	Otros	-	-
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	**(36,380.38)**	**(40,109.58)**

- Entre los valores de $40.109,58 y $36.380,38 existe la diferencia de $3.729,20 que corresponde a una parte del estudio acturarial.

CUENTAS DE RESULTADOS

22 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-18 dic-17

Un resumen de ingreso por ventas de mercaderías es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	Ventas Santiago	1,369,994.93	1,381,283.19
	Ventas Gatazo	358,610.56	348,148.03
	Ventas Guamaní	1,157,812.33	888,738.00
	Ventas Carcelén	904,329.83	1,152,063.42
	Ventas Marianitas	261,707.68	170,175.40
	Ventas Tambillo	2,590,102.16	3,316,561.75
	Devolución en ventas	(266,050.17)	(251,159.19)
		-	-
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**6,376,507.32**	**7,005,810.60**

- El ingreso por ventas asciende a $6'376.507,32 que claramente se puede observar que tuvo un decremento respecto del ejercicio anterior.

23 INGRESOS NO OPERACIONALES dic-18 dic-17

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
6133	Otros	1,162.58	106,102.07
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**1,162.58**	**106,102.07**

6999	TOTAL INGRESOS	6,377,669.90	7,111,912.67

24 COSTOS Y GASTOS

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
7001	**Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo**	1,053,476.62	1,343,658.67
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	2,273,334.77	2,110,146.67
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	3,317,114.85	3,161,661.83
7010	**(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo**	(1,808,869.11)	(1,053,476.62)
	(+-) Cambios internos + dif	-	(10,090.02)
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	4,835,057.13	5,551,900.53

- El Costo de ventas en el ejercicio 2018 es de $4'835.057,13; para ello se han tomado encuenta las Compras de proveedores nacionales e Importaciones con el valor neto, es decir restadas las Notas de Crédito o descuentos que las afectaron en este ejercicio económico

25 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	391,346.60	442,872.80
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	62,938.84	53,233.10
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	78,587.60	86,117.29
7050	Honorarios, profesionales y dietas	17,811.88	14,655.55
7056	**Jubilación patronal**	**6,638.78**	**19,439.99**
7059	**Desahucio**	**5,789.82**	**4,927.03**
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	57,011.94	78,991.89
	OTROS GASTOS	-	
7173	Promoción y publicidad	17,290.69	11,399.51
7176	Transporte	20,558.08	6,565.90
7179	Consumo de combustible y lubricantes	31,027.77	25,528.04
7182	Gastos de viaje	6,996.89	-
7185	Gastos de gestión	-	26,068.95
7188	Arrendamiento operativo	296,921.58	312,590.02
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	11,499.10	23,397.33
7197	Mantenimiento y reparaciones	73,372.49	74,428.71
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	29,652.68	29,774.23
7209	Impuestos contribuciones y otros	23,144.07	101,601.70
7242	Servicios públicos	14,845.06	15,672.54
7248	Otros	128,093.57	101,221.66
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	1,273,527.44	1,428,486.24

26 GASTOS NO OPERACIONALES

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7281	**Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales**	**143,633.26**	**112,729.37**
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7269	Costos de transacciones bancarias (comisiones,honor,tasas, otros NO relacionadas	24,889.18	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	168,522.44	112,729.37

- Los Intereses que se han cancelado al banco Internacional ascienden a $143.633,26 que corresponde a la línea de crédito de $1'500.000,00

7992	TOTAL GASTOS	1,442,049.88	1,541,215.61

CONCILIACION TRIBUTARIA

Casillero SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
801/802	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**100,562.89**	**18,796.53**
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos d	-	-
.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable n	-	-
.098	**(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores**	**100,562.89**	**18,796.53**
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(15,084.43)	(2,819.48)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos-	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	10,520.38	2,377.66
835-839	**Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)**	**95,998.84**	**18,354.71**
849	**Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR**	**(53,504.09)**	(4,038.04)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	**31,974.37**	**11,939.01**

	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	**31,974.37**	**11,939.01**

SR JUAN MUÑOZ
GERENTE GENERAL
C.C.:1708322746

LCDA MYRIAN GUACHAMIN
CONTADOR GENERAL
RUC: 1712259082001

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

	NOTAS	dic-18	dic-17
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	181,691.03	419,426.63
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	757,828.78	673,205.13
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	92,100.80	233,116.29
Otros activos financieros corrientes		-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero		-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción		-	-
Activos por impuestos corrientes	8	180,345.24	59,553.35
Inventarios (Neto)	9	1,825,869.11	1,111,682.78
Activos no corrientes mantenidos para la venta		-	-
Activos Biológicos		-	-
Gastos pagados por anticipado	10	53,685.49	522,655.04
Otros activos corrientes		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3,091,520.45	3,019,639.22
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	11	243,443.55	299,205.49
Otros activos no corrientes	12	336,271.67	465,098.41
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		579,715.22	764,303.90
		-	-
TOTAL DEL ACTIVO		3,671,235.67	3,783,943.12
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	13	1,125,879.43	872,587.90
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	14	20,587.02	167,980.60
Obligaciones con Instituciones Financieras	15	1,500,000.03	1,500,000.03
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	16	53,504.09	4,038.04
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	17	60,719.60	57,401.84
Provisiones corrientes		-	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	18	56,434.28	24,575.26
Otros pasivos corrientes	19	133,050.65	377,114.22
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,950,175.10	3,003,697.89
Suman y pasan....		2,950,175.10	3,003,697.89

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

	NOTAS	dic-18	dic-17
Suman y Vienen.....		**2,950,175.10**	**3,003,697.89**
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes		-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras		-	-
Crédito a mutuo		-	-
Pasivo por impuesto a la renta diferido		-	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	20	60,353.99	55,242.22
Provisiones no corrientes		-	-
Pasivos por ingresos diferidos		-	-
Otros pasivos no corrientes		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**60,353.99**	**55,242.22**
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**60,353.99**	**55,242.22**
TOTAL DEL PASIVO		**3,010,529.09**	**3,058,940.11**
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	21	305,000.00	305,000.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones		-	-
RESERVAS			
Reserva Legal	21	16,569.28	16,569.28
Reservas Facultativa y Estatutaria	21	2,293.67	2,293.67
RESULTADOS ACUMULADOS			
Reservas de capital		-	-
Reservas por donaciones		-	-
Reserva por valuación procedente de NEC		-	-
Superávit por revaluación de inversiones procedentes de NEC		-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	21	356,002.29	444,063.28
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	21	(3,789.96)	(3,789.96)
Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF	21	(10,962.69)	(10,962.69)
Utilidad del ejercicio		31,974.37	11,939.01
(-) Pérdida del ejercicio		-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS			
Propiedad planta y equipo		-	-
Ganancias y pérdidas por conversión		-	-
Ganancias y pérdidas actuariales	21	(36,380.38)	(40,109.58)
La parte efectiva de instrumentos de cobertura		-	-
		-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO		**660,706.58**	**725,003.01**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**3,671,235.67**	**3,783,943.12**
		0.00	**0.00**

SR JUAN MUÑOZ
GERENTE GENERAL
C.C.:1708322746

LCDA MYRIAN GUACHAMIN
CONTADOR GENERAL
RUC:1712259082001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

	Notas	dic-18	dic-17
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	22	6,376,507.32	7,005,810.60
Otros Ingresos		-	-
TOTAL INGRESOS		**6,376,507.32**	**7,005,810.60**
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	24	4,835,057.13	5,551,900.53
(+) GANANCIA BRUTA		**1,541,450.19**	**1,453,910.07**
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	25	1,273,527.44	1,428,486.24
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		**267,922.75**	**25,423.83**
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	26	168,522.44	112,729.37
(+)Otros Ingresos no Operacionales	23	1,162.58	106,102.07
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	27	**100,562.89**	**18,796.53**
15% Participación a Trabajadores	27	(15,084.43)	(2,819.48)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		**85,478.46**	**15,977.05**
Total Impuesto Causado	27	(53,504.09)	(4,038.04)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS	27	**31,974.37**	**11,939.01**
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFIERIDO			-
reserva legal			**0.00**
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUA	27	**31,974.37**	**11,939.01**

SR JUAN MUÑOZ
GERENTE GENERAL
C.C.1708322746

LCDA MYRIAN GUACHAMIN
CONTADOR GENERAL
RUC: 1712259082001

***Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.**

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS						TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(-)PERDIDA DEL EJERCICIO	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	
		601	604	605	611	612	613	614	615	619-623	
		301	30401	30402	30601	30602	30603	30701	30702	30504	
SALDO AL 31 ENERO DEL 2017	99	305,000.00	16,569.28	2,293.67	444,063.28	(3,789.96)	(10,962.69)	-	-	(40,109.58)	713,064.00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES	9901	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Aumento(disminución)de capital social								-			-
Aportes para futuras capitalizaciones			-		-						-
Transferencia a reservas					-			-			-
Pago de dividendos								-			-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas											-
Otros cambios(Detallar)										-	-
Resultado integral total del año								-	11,939.01		11,939.01
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	31 DE	305,000.00	16,569.28	2,293.67	444,063.28	(3,789.96)	(10,962.69)	-	11,939.01	(40,109.58)	725,003.01
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES	990102	-									-
Aumento (disminución) de capital social		-									-
Aportes para futuras capitalizaciones											-
Transferencia a reservas	990103	-	-		-						-
Pago de dividendos Sr Juan Muñoz					-					-	-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas					11,939.01	-		-	(11,939.01)		-
Otros cambios (Detallar)					(100,000.00)		-	-		3,729.20	(96,270.80)
Resultado integral total del año								31,974.37	-		31,974.37
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	9902	305,000.00	16,569.28	2,293.67	356,002.29	(3,789.96)	(10,962.69)	31,974.37	-	(36,380.38)	660,706.58

SR JUAN MUÑOZ
GERENTE GENERAL
C.C. 0708322746

LCDA MYRIAN GUACHAMIN
CONTADOR GENERAL
RUC: 1712259082001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

PROVEEDORA DE MADERA Y MATERIALES DE CONSTRUCCION PROVEMADERA SA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	(237,735.60)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	(256,612.94)
Clases de cobros por actividades de operación	950101	6,781,076.82
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	6,291,883.67
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	489,193.15
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(6,866,291.86)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(6,868,584.15)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	5,111.77
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(2,819.48)
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	(168,522.44)
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(4,038.04)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	1,162.58
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	127,576.74
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(1,250.00)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	128,826.74
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	(108,699.40)
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	(100,000.00)
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	(8,699.40)

EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI	9505	(237,735.60)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	419,426.63
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	181,691.03

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	100,562.89
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	74,552.31
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	69,440.54
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	-
Ajustes por gastos en provisiones	9705	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	5,111.77
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	(431,728.14)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(84,623.65)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	489,193.15
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-
(Incremento) disminución en inventarios	9804	(714,186.33)
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	253,291.53
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	(375,402.84)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	(256,612.94)
Felicitaciones diferencia Cero??		0.00

SR JUAN MUÑOZ
GERENTE GENERAL
C.C. 1708322746

LCDA MYRIAN GUACHAMIN
CONTADOR GENERAL
RUC: 1712259082001