

EMPRESA
MADERPALLET CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 de DICIEMBRE DE 2019

1. Información General.

La compañía MADERPALLET es una compañía de responsabilidad Limitada. Su actividad principal es la Fabricación y Venta de Cajas de Pallets y sus Derivados.

2. Bases de Elaboración y Políticas Contables.

Los estados financieros se han elaborado conforme lo contemplan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y la normativa ecuatoriana emitida por la Superintendencia de Compañías. Se encuentran presentados en dólares, debido a que en el momento es la moneda oficial en Ecuador.

3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

Esta cuenta asciende a la suma de \$ 84.978,98 proveniente de la cuenta corriente No. 3416368304 del Banco del Pichincha y de Caja General, el saldo corresponde al valor resultante del giro del negocio y que se encuentra debidamente conciliado.

4. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes y Provisión de Incobrables.

Asciende a \$ 358.055,31 y la Provisión de Incobrabilidad es de \$ 3.580,55 corresponde a los clientes de la empresa por la venta de pallets, la provisión calculada es del 1% que representa el valor que la ley permite.

5. Otros documentos y Cuentas por Cobrar.

El valor de \$ 147.415,44 equivale préstamo a socio Sr. Salazar Mayta Rosa Inés.

6. Pagos Anticipados

Asciende a la suma de \$ 7.935,89 este valor ha sido conciliado y corresponde a Retenciones del Ejercicio debidamente legalizadas mediante los comprobantes de retención emitidos en su oportunidad por los pagos que realizan los clientes a la compañía.

7. Propiedad planta y equipo.

Corresponde a la suma de \$ 461.490,63 compuesta por Maquinaria y Equipos adquirida en año 2013-2014-2015-2016-2017-2018 y período actual por esta razón no se procedió a realizar análisis NIIF más allá de la depreciación, amparados en la normativa NIIF PYMES NIC 16 parágrafo 75 el cual no permite el modelo de revaluación para Propiedades, Planta y Equipo, ni la valoración en caso de deterioro, que por tratarse de activos fijos, de compra reciente.

8. Activos por Impuestos Diferidos.

Corresponde al valor de \$ 467,57.

9. Cuentas y documentos por Pagar.

Asciende al valor de \$ 251.273,82 y corresponde a la deuda con proveedores por actividades propias del negocio.

10. Cuentas por Pagar por Beneficios Sociales.

Asciende a la suma de \$ 12.079,54 a provisión 15% trabajadores y beneficios sociales por Pagar a Trabajadores.

11. Impuestos a la renta por pagar.

Asciende a la suma de \$ 488,21 correspondiente a valores pagar con la administración Tributaria.

12. Pasivos no Corrientes

El valor es \$ 1.870,27 correspondiente a valores por concepto de Jubilación Patronal y Desahucio del Año 2018.

13. Pasivo Diferido

El valor es \$ 467,57 corresponde a valores asignados por concepto de Jubilación Patronal y desahucio del Año 2018.

14. Capital Social.

Asciende a la suma de \$400,00 cifra mantenida hasta la fecha.

15. Resultados Acumulados.

Asciende al valor de \$ 420.428,25 neto.

16. Resultados del Ejercicio

Asciende a la suma \$ 63975,11 resultante la diferencia entre los ingresos, costos y gastos propios de la actividad económica los cuales se detallan: Los ingresos ascendieron \$ 753.012,86, el costo de venta por valor de \$ 573.256,91 corresponde al valor cancelado a terceros mediante comprobante de venta asociados a los ingresos, administrativos por \$ 104.491,12, depreciaciones del año \$ 49.725,92, gasto por incobrables 3.580,55 y financieros \$0,00 y por ultimo gastos por utilidad a trabajadores por \$ 11.289,72.