

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

INDICE DEL CONTENIDO

POLITICAS CONTABLES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
BALANCES COMPARATIVOS
ASIENTOS DE AJUSTES
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, possibly "Rafael", written in a cursive script.

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
al 31 Diciembre del 2015
POLITICAS ACTUALES NEC VS. POLITICAS NIIF

	Política Contable NEC	Requerimiento Según NIIF
Activos Corrientes	valores a recuperar en el periodo	valores a recuperar en el tiempo que dure la gestión.
Activos No Depreciables	Los terrenos estan valuados a su valor de mercado, en base a avalúos técnicos realizados por peritos.	El valor razonable de los Terrenos se determinará por avaluo catastral
Activos Depreciables	El Costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada de 20 años para Edificios	Se separan los Activos: a) Propiedad Planta y Equipo b) Propiedades de Inversión c) Activos mantenidos para la venta se depreciará de forma separada por cada parte de elementos de propiedades planta y equipo, en base a la vida útil.
Pasivo Corriente	Porción pendiente a Corto Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo no mayor a un año.	Porción Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Otros Pasivos No Corrientes	Porción pendiente a Largo Plazo registrados a su valor nominal. Valores a liquidarse a un tiempo mayor a un año.	Porción No Corriente de las obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.
Capital	Se revelará: 1.- El número de acciones utilizadas para su emisión. 2.- El número de acciones emitidas y cobradas totalmente, así como las emitidas pero aun no cobradas en su totalidad. 3.-El valor nominal de las acciones o el hecho de que no tengan valor nominal.	Se registrará el monto adecuado del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.
Reserva Legal	Representa una proporción de la utilidad constituidas por Ley.	De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reserva un 5 o 10 % de las utilidades líquidas que reporte la entidad.

Reserva de Capital	Partidas no monetarias afectadas por los índices de brecha establecidos en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, generando un débito o crédito a la cuenta Reserva por Revalorización de Patrimonio, saldo que de no haberse capitalizado o utilizado en absorber pérdidas debía ser transferido a esta cuenta.	Saldo proveniente de la corrección monetaria y aplicación de la norma Ecuatoriana 17 (hasta el año 2000) el mismo que puede ser utilizado en aumentar el capital o absorber pérdidas .
Reservas Acumuladas por la adopción de NIIF		Saldo proveniente del efecto neto de todos los ajustes realizados contra resultados acumulados producto de la aplicación de NIIF por primera vez. Conforme establece cada una de las normas
Resultado del ejercicio	Proviene del estado de Pérdidas y ganancias Es el resumen de los Ingresos menos los Costos y Gastos correspondientes	Se registrará el saldo de las utilidades del Ejercicio en curso provenientes del Estado de Resultado Integral, después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta,
Resultado Integral total del año		Incluye el resultado integral total del año que comprende la Ganancia (Pérdida) Neta del periodo y del otro Resultado Integral.

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN DOLARES

	NOTAS	2015	2014
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	1		
TERRENOS		426055,00	426055,00
MAQUINARIA Y EQUIPO			
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES			
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>426055,00</u>	<u>426055,00</u>
TOTAL DE ACTIVOS		<u>426055,00</u>	<u>426055,00</u>
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR CIAS RELACIONADAS	2	393,84	
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR RELACIONADAS ACCIONISTAS		1699,33	1699,33
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		<u>2093,17</u>	<u>1699,33</u>
TOTAL DE PASIVOS		<u>2093,17</u>	<u>1699,33</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL	3	10000,00	10000,00
RESERVA LEGAL		171,29	171,29
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ.			
PÉRDIDAS ACUMULADAS		-761,18	
PERDIDA DEL EJERCICIO		-393,84	-761,18
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF	4	414945,56	414945,56
TOTAL DE PATRIMONIO		<u>423961,83</u>	<u>424355,67</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>426055,00</u>	<u>426055,00</u>

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

DESCRIPCION	Capital Suscrito	Reserva	Resultados	Perdida	Total	Total
	y/o Asignado	Legal	Acumulados por Adopción NIIF	Acumulada		
31 de Diciembre 2014	10000,00	171,29	414945,56	0	425116,85	850233,70
traslado de resultados				-761,18	-761,18	-1522,36
resultados del ejercicio					0	0
31 de Diciembre 2015	10000,00	171,29	414945,56	-761,18	424355,67	848711,34

COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.

FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2015

EXPRESADO EN DOLARES

CONCILIACION PERDIDA NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES

PERDIDA NETA

-393,84

VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS

DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR

INCREMENTO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

INCREMENTO EN BENEFICIOS A EMPLEADOS

DISMINUCION EN OTROS PASIVOS

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO

393,84

393,84

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INCREMENTO EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

0,00

DISMINUCION DEL EFECTIVO

EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR

FLUJO DE EFECTIVO DEL EJECICIO

0,00

0,00

0,00

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS NO CORRIENTES

	2015	2014
TERRENO DE 4260,55 Ha. A \$100.00 C/Ha. EN ISLA PUNA EL LIMBO	426055,00	426055,00
TERRENO AL 31 DIC	426055,00	426055,00

2. PASIVO CORRIENTE

SALDO INICIAL	938,15	938,15
PRESTAMO PARA PAGO SUPERINTENDENCIA	761,18	761,18
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR RELACIONADAS ACCIONISTAS	1699,33	1699,33

3. PATRIMONIO

ECON. FREDDY POMPEYO ARBOLEDA CHATTIN	2,00	2,00
AB. CARLOS CHECRALLAH MANZUR SANDOVAL	9998,00	9998,00
CAPITAL SUSCRITO	10000,00	10000,00
RESERVA LEGAL	171,29	171,29
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-761,18	
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-761,18	0,00
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-393,84	-761,18
RESULTADOS ACUM POR LA ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ	414945,56	414945,56

COMPAÑÍA COMADESU CONSORCIO MADERERO DEL SUR S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

4. AJUSTES POR LA ADOPCIÓN DE NIIF POR PRIMERA VEZ

	DEBITO	DEBITO
AJUSTE POR APLICACIÓN DE NIIF		
MAQUINARIA Y EQUIPO	9263,40	9263,40
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES		
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQ.		
GANANCIAS ACUMULADAS	241,29	241,29
PERDIDA DEL EJERCICIO	414945,56	414945,56
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF	424450,25	424450,25
TOTALES		

