

LLANTA BAJA PERBO CIA LTDA				
BALANCE GENERAL				
CODIGO	NOMBRE	ACTIVOS		NOTAS
11	ACTIVO CORRIENTE			
111	CAJA			
11102	Caja Chica ventas	145,97		
112	BANCOS		1.410,42	(-1-)
11201	Banco Internacional cta. cte.0390600118	344,21		
11202	Banco Pchincha Cta. Cte.3082750104	920,24		
113	CUENTAS POR COBRAR		152.904,62	165.738,51 (-2-)
11301	Cientes			
1130101	Cientes Serviteca	40.632,86		
1130102	Cientes Mantenimiento y Equipos	11.547,23		
1130152	Europintar del Ecuador	100.724,53		
11302	Otros Cientes		7.773,05	
1130203	MasterCard/Visa	19,03		
1130204	Visa	-12,62		
1130208	American Express	361,92		
1130299	VALORES POR LIQUIDAR	7.404,72		
114	DOCUMENTOS POR COBRAR		3.387,96	
11401	Documentos por Cobrar			
1140102	Cheques Posfechados	585,60		
1140103	Anticipo Proveedores	2.888,60		
1140104	Depositos NOIdentificados	-86,24		
116	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.672,88	
11601	Prestamos Empleados			
1160106	Andrade Bryant	20,00		
1160303	Anticipo gastos viaje	881,00		
11604	PRESTAMOS A SOCIOS			
1160401	Ing. Galo Baquero	771,88		
117	INVENTARIOS		73.696,91	(-4-)
11701	LLantas	24.405,19		
11715	Repuest/Herramientas /Insumos Taller Equipos	49.291,72		
118	PAGOS ANTICIPADOS		13.690,31	(-3-)
11801	Impuestos Anticipados		8.546,03	
1160201	Iva 12% Pagado Compras	1.157,96		
1160219	Iva 12% Pagado en Servicios	975,81		
1180111	Retención de Iva Recibidas 30%	204,66		
1180112	Retención Iva Recibidas 70%	305,91		
1180114	Crédito Tributario Iva por Adquisiciones	5.901,69		
1180118	Credito Tributario por Retenciones de Iva	0,00		
1180120	Retenciones del Presente Ejercicio	13.690,31		
12	ACTIVOS FIJOS		308.797,39	(-6-)
121	DEPRECIABLES		554.469,70	
12101	Equipo de Taller	260.778,91		
12102	Equipo Menor	2.383,25		
12103	Equipo de Oficina	8.699,22		
12104	Muebles y Enseres	4.621,16		
12105	Construcciones y Adecuaciones	266.942,59		
12106	Vehiculos	116,51		
12107	Equipo de Computación Y Software	10.928,06		
122	RESERVA PARA DEPRECIACION		-245.672,31	
12201	Equipo de Taller	-62.329,25		
12202	Equipo Menor	39.640,90		
12203	Equipo de Oficina	-7.361,38		
12204	Muebles y Enseres	-4.186,41		
12205	Construcciones y Adecuaciones	-200.454,31		
12206	Vehículos	-53,80		
12207	Equipo de Computación y Software	-10.928,06		
13	OTROS ACTIVOS			
131	DEPOSITOS EN GARANTIA			
13115	Seguros Confianza		2.265,90	(-5-)
	TOTAL ACTIVO		574.145,47	

		PASIVO		
21	EXIGIBLES A CORTO PLAZO			
212	DEUDAS COMERCIALES			-127.584,54 (-7-)
21201	Proveedores		-127.584,54	
2120100	Proveedores Nacionales	-127.584,54		
2120101	Proveedor			
213	CUENTAS POR PAGAR			-183.112,51 (-12-)
21301	Prestamos Varios		-183.112,51	
2130102	Ing. Galo Baquero (Gastos)	-140.719,32		
2130105	Carmenta Rios	-42.393,19		
214	PRESTAMOS BANCARIOS			-31.125,64 (-13-)
21401	Obligaciones Bancarias		-31.125,64	
2140101	Bco. Pichincha OP31164500	-2.778,59		
2140105	Banco Internacional	-1.709,81		
2140110	Mastercard	-1.500,00		
2140127	CXP MAURICIO BAUTISTA	-7.800,00		
2140129	CXP RUTH BAQUERO	-12.028,77		
2140130	CXP LANI BARUN	-5.308,47		
216	PROVISIONES POR PAGAR			-22.366,27 (-8-)
21601	Sueldos por Pagar		-3.649,37	
2160101	Sueldos y Prestac.Sociales	-3.649,37		
2160102	LIQUIDACION EMPLEADOS	0,00		
21602	Impto. y Retenciones e Iess Por Pagar			-6.086,35 (-10-)
2160201	Retencion Impuesto a la Renta Personal		-100,00	
2160202	IVA 12% Cobrado (Ventas)		-3.386,37	
2160204	Reten. Fuente Compras 1%		-112,29	
2160205	Aportes IESS	-22.281,60		-36.092,05 (-9-)
2160206	Prestamos Quirografarios IESS	-2.613,86		
2160208	Retencion del (30%) IVA		-75,74	
2160209	Retencion del (70%) IVA		-367,81	
2160211	Reten. Fuente Seguros y Reaseguros 0.1%		-22,66	
2160214	Reten. Fuente Servicios de Transporte 1%		-0,75	
2160216	Reten. Fuente Suministros y Materiales 1%		73,21	
2160218	Reten. Fuente Servicios 2%		-159,77	
2160220	Reten. Fuente Servicios Terceros 2%		-21,93	
2160222	Reten. Fuente Servicios Mano de Obra 2%		-4,60	
2160225	Reten. Fuente Arriendos 8%		-1.800,00	
2160227	Reten. Fuente Servicios de Transporte 1%		-0,45	
2160234	Reten. Fuente Transferencia Bienes Muebles Natura		-12,26	
2160235	Reten. Fuente Donde Predomina el Intelecto 8%		-2,40	
2160236	Reten. Fuente Donde Predomina la Mano de Obra 2%		-33,85	
2160237	Reten. Fuente Servicios Entre Sociedades 2%		-58,68	
2160238	Convenio IESS por pagar	-11.196,59		
21603	Provisiones por Pagar Empleados		-18.716,90	
2160301	Decimo Tercero	-5.494,10		
2160302	Decimo Cuarto	-1.770,00		
2160304	Fondos de Reserva	-8.116,91		
2160305	Participacion Utilidades 15 %	-394,67		
2160307	Vacaciones	-2.941,22		
22	PAIVO LARGO PLAZO			
221	PASIVO LA RGO PLAZO			-36.173,33 (-11-)
22101	Deudas a Largo Plazo			
2210101	Jubilacion Patronal	-8.586,08		-8.586,08 (-14-)
2210110	Galo Baquero	-36.173,33		
				-451.126,77
31	CAPITAL SOCIAL			-317.849,39 (-15-)
311	SUSCRITO Y NO PAGADO			-30.000,00
31104	Galo Baquero	-13.512,00		
31105	Guadalupe Baquero	-1.500,00		
31106	Herederos Patricio Garzon	-957,00		
31110	Carmenta Rios Londoño	-2.867,00		
31111	Ruth Baquero	-1.164,00		
31112	Ruby Londoño de Rios	-5.000,00		
31113	Eleonora Rios Londoño	-5.000,00		
312	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES			-287.849,39 (-17-)
31201	Aportes Socios	-287.849,39		
32	RESERVAS			-6.619,24 (-16-)
32101	Reserva Legal	-6.619,24		
33	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES			203.456,36 (-20-)
331	UTILIDAD/PERDIDA			
33130	Utilidades Periodos Anteriores Acumuladas			-7.700,93 (-18-)
	Otros Resultados Integrales	203.456,36		
37	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO		-2.006,43	-2.006,43 (-19-)
371	UTILIDAD/PERDIDA			
37105	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(2.006,43)		
				-123.018,70 (-21-)
				-574.145,47

Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, \$ 1.410,42

Este efectivo está conformado de

11102	Caja Chica ventas	145,97
112	BANCOS	
11201	Banco Internacional cta. cte.0390600118	344,21
11202	Banco Pichincha Cta.Cte.3082750104	920,24

Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes las ventas se realizaron a crédito que va un plazo de una semana hasta un mes plazo. En LLANTA BAJ, el valor es de \$ 165.738,51 los mismos que no han sido depurados adecuadamente para poder hacer una provisión

Nota 3: Anticipos Impuestos

Son las retenciones que realizaron los clientes y el IVA compras, el valor de retenciones de clientes se viene acumulando año tras año hay que depurar de acuerdo a la antigüedad de crédito para ver el valor real de saldo tributario y la diferencia enviar a resultados acumulado compuesto de IVA \$ 8.546,03 Y Retenciones clientes \$13.690,31

Nota 4: Inventarios

En inventario es los insumos e inventario en proceso de autos que están en etapas para trasladar a inventario final, se encuentra pendiente depurara este inventario ya que arrastra de años anteriores saldos que no se han enviado al gasto.

11701	Llantas	24.405,19
11715	Repuest/Herramientas/Insumos Taller Equipos	49.291,72

Nota 5: Anticipo Seguros pagados

Corresponde al seguro anual de la empresa que es muy importante para calificarnos a las aseguradoras para las cuales trabajamos

Nota 6 : Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Todas las clases de Propiedades, Planta y Equipo se reconocen inicialmente a su costo, ya sea de adquisición o construcción. Para su valoración posterior a la inicial se utiliza el modelo del costo, siendo su presentación neta de depreciaciones acumuladas (para aquellos elementos susceptibles de depreciar) y de pérdidas acumuladas por deterioro de valor.

En el 2015 no se realiza la respectiva depreciación por no tener la información adecuada.

La Sociedad no evalúa, si existe algún indicio de deterioro de valor de los activos bajo el alcance de NIC 36. Si existe tal indicio, o bien se requiere la prueba directamente de deterioro para ciertos activos, la Sociedad no efectuó una estimación del valor recuperable del activo. El valor recuperable del activo es el mayor entre el valor razonable del activo o unidad generadora de efectivo menos los costos necesarios para su venta y su valor en uso, siendo determinado para activos individuales a no ser que no generen flujos de efectivos independientes de otros activos o grupos de activos.

Nota 7 Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Las cuentas por pagar corresponden también a pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican como Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar dentro del Estado de Situación Financiera. Estos pasivos **se tendrían que** medir de acuerdo a la metodología de costo amortizado a través del método de la tasa de interés efectiva. No obstante lo anterior, los pasivos clasificados en esta categoría cuyos vencimientos sean de corto plazo se presentan a su valor corriente por cuanto no existen costos significativos asociados a estas cuentas que ameriten la aplicación de la metodología del costo amortizado.

2120100	Proveedores Nacionales	-127.584,54
---------	------------------------	-------------

Nota 8: Beneficios y Obligaciones a los Empleados

La Sociedad define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a los empleados comprenden los beneficios a corto plazo, cuyo pago se realiza antes o al término de los doce meses siguientes a la prestación de servicios; los beneficios post-empleo, cuyo pago es realizado después de completar su período de empleo a la entidad; y los beneficios por terminación que incluyen las remuneraciones por pagar como consecuencia de:

- La decisión de la Sociedad de resolver el contrato del empleado antes del período normal del retiro.

- La decisión del empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de tales beneficios.

A continuación se detallan los principales beneficios a los empleados identificados por la Sociedad.

A) Beneficios a Corto Plazo Los beneficios a corto plazo identificados por la Sociedad, corresponden a los siguientes:

- Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social - Vacaciones - Gratificaciones - Bonos por desempeño

La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

Los beneficios a corto plazo se reconocen como un pasivo (gasto devengado) o como un gasto del ejercicio. En el caso de los sueldos, salarios y aportes se reconocen directamente como un gasto en Estados Financieros en el ejercicio en que se incurren. A su vez, tanto las vacaciones como las gratificaciones se reconocen como un pasivo y se clasifican dentro de éste como Acreedores varios y otras cuentas por pagar. -22.366,27

2160101	Sueldos y Prestac.Sociales	-3.649,37
2160301	Decimo Tercero	-5.494,10
2160302	Decimo Cuarto	-1.770,00
2160304	Fondos de Reserva	-8.116,91
2160305	Participacion Utilidades 15 %	-394,67
2160307	Vacaciones	-2.941,22

Nota 09: IESS por pagar

Los valores descontados a los empleados y el aporte patronal se tienen saldos de años anteriores no cancelados tanto aportes como fondos de reserva, la falta de liquidez de la empresa ha ocasionado que firmen un convenio de pago con el IESS -36.092,05

2160205	Aportes IESS	-22.281,60
2160206	Prestamos Quirografarios IESS	-2.613,86
2160238	Convenio IESS por pagar	-11.196,59

Nota 10: Obligaciones Tributarias

La empresa como agente de retención realizó la retención al proveedor, se tiene saldos de retenciones de varios meses por pagar. El iva ventas se cruzara con iva compras que sale crédito a favor .

2160201	Retencion Impuesto a la Renta Personal	-100,00
2160202	IVA 12% Cobrado (Ventas)	-3.386,37
2160204	Reten. Fuente Compras 1%	-112,29
2160208	Retencion del (30%) IVA	-75,74
2160209	Retencion del (70%) IVA	-367,81
2160211	Reten. Fuente Seguros y Reaseguros 0.1%	-22,66
2160214	Reten. Fuente Servicios de Transporte 1%	-0,75
2160216	Reten. Fuente Suministros y Materiales 1%	73,21
2160218	Reten. Fuente Servicios 2%	-159,77
2160220	Reten. Fuente Servicios Terceros 2%	-21,93
2160222	Reten. Fuente Servicios Mano de Obra 2%	-4,60
2160225	Reten. Fuente Arriendos 8%	-1.800,00
2160227	Reten. Fuente Servicios de Transporte 1%	-0,45
2160234	Reten. Fuente Transferencia Bienes Muebles Natura	-12,26
2160235	Reten. Fuente Donde Predomina el Intelecto 8%	-2,40
2160236	Reten. Fuente Donde Predomina la Mano de Obra 2%	-33,85
2160237	Reten. Fuente Servicios Entre Sociedades 2%	-58,68

Nota 11: Prestamos Financieros Largo Plazo

En esta cuenta se encuentra los préstamos o pagos con tarjetas de crédito o avances en efectivo para cancelar deudas urgentes.

2210110	Galo Baquero	-36.173,33
---------	--------------	------------

Nota 12: Préstamo de accionistas

Esto no se ha realizado, los préstamos, obligaciones con el público y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del interés efectivo.

2130102	Ing. Galo Baquero (Gastos)	-140.719,32
2130105	Carmenza Rios	-42.393,19

Nota 13: Préstamo de Terceros

Esto no se ha realizado, los préstamos, obligaciones con el público y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del interés efectivo.

21401	Obligaciones Bancarias		-31.125,64
2140101	Bco. Pichincha OP31164500	-2.778,59	
2140105	Banco Internacional	-1.709,81	
2140110	Mastercard	-1.500,00	
2140127	CXP MAURICIO BAUTISTA	-7.800,00	
2140129	CXP RUTH BAQUERO	-12.028,77	
2140130	CXP LANI BARUN	-5.308,47	

Nota 14 : PROVISION JUBILACION PATRONAL

Se encuentra provisionado de años anteriores un valor no se ha realizado un estudio actuarial para hacer los valores reales de provisión

Nota 15: Capital

El capital social el de \$ 30.000

31104	Galo Baquero	-13.512,00
31105	Guadalupe Baquero	-1.500,00
31106	Herederos Patricio Garzon	-957,00
31110	Carmenza Rios Londoño	-2.867,00
31111	Ruth Baquero	-1.164,00
31112	Ruby Londoño de Rios	-5.000,00
31113	Eleonora Rios Londoño	-5.000,00

Nota 16: Reservas

El monto por reserva es de \$ -6.619,24

Nota 17: APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Este valor está pendiente por capitalizar \$ -287.849,39

Caso contrario será puesto al pasivo por pagar socios

Nota 18: Resultado de Periodo/UTILIDAD anteriores

Es el saldo de la utilidad después de cruzar pérdidas y ganancias queda un saldo utilidad de -7.700,93

Nota 19: Resultado de Periodo/UTILIDADADA

La utilidad del ejercicio es de \$-2.006,43

Nota 20: APLICACIÓN NIIFS

Es un saldo de APLICACION DE NIIFS Deudor por el valor

Otros Resultados Integreles	203.456,36
-----------------------------	------------

Nota 21: Patrimonio Neto

Es la diferencia entre las cuentas de patrimonio deudoras y acreedoras

\$ -123.018,70

HECHOS POSTERIORES. Luego de la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no han ocurrido hechos que puedan afectar de forma significativa la interpretación de los mismos.



Narcisa Asunción Sánchez Castillo

Contadora