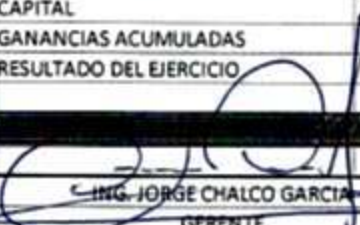


POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

BIOSILVA CIA LTDA					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA					
HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018					NOTAS *
ACTIVO				20648,12	
ACTIVO CORRIENTE			20648,12		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EF		1334,57			NOTA # 2
BANCOS					
CAJA	83,46				
CUENTAS CORRIENTES	1251,11				
ACTIVOS FINANCIEROS		2249,70			
CLIENTES NO RELACIONADOS	2249,70				NOTA # 3
CUENTAS POR COBRAR NO RELACION		100,00			
GARANTIAS ENTREGADAS	100,00				NOTA # 3
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI		16285,02			NOTA # 3
PROYECTOS EN PROCESO	15285,02				
ANTICIPO PROVEEDORES	1000,00				NOTA # 3
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENT		678,83			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	678,83				NOTA # 4
PASIVO				13140,90	
PASIVO CORRIENTE			13140,90		
CUENTAS Y DOCS POR PAGAR NO RE		1364,90			
PROVEEDORES	1364,90				NOTA # 5
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		11776,00			
OBLIGACIONES Y BENEFICIOS DE L	8987,20				NOTA # 6
PRESTAMOS DE TERCEROS	2508,80				NOTA # 6
PRESTAMO DE SOCIOS	280,00				NOTA # 6
PATRIMONIO NETO				7507,22	
PATRIMONIO NETO			7507,22		
PATRIMONIO NETO		7507,22			
CAPITAL	400,00				NOTA # 7
GANANCIAS ACUMULADAS	7263,16				NOTA # 8
RESULTADO DEL EJERCICIO	-155,94				
					
					
ING. JORGE CHALCO GARCIA					CPA. JUAN CARLOS VINTIMILLA MST.
GERENTE					CONTADOR

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **BIOSELVA CIA. LTDA.**-La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Cuarto del cantón Cuenca el 07 de Febrero del 2011, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de cuatrocientos dólares, con una duración de veinticinco años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su actividad principal la prestación de servicios en consultoría y asistencia técnica en los ámbitos de estudios ambientales ex – ante, ex post, auditorías ambientales, planes de manejo, informes ambientales, desarrollo y ordenamiento territorial, saneamiento ambiental , seguridad y salud ocupacional entre otros.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios en consultoría ambiental y demás servicios antes mencionados.

- **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

BIOSELVA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% (año 2018) para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Serán registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Vehículos	20%
Maquinaria	10 %
Equipos de Oficina	10 %
Equipos de Computación	33 %
Muebles y enseres	10 %

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

2.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, está compuesto por la cuentas de Caja y Bancos:

Caja	83.46
Bancos	1.251.11
Total	1.334.57

3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018, está conformado por las siguientes cuentas:

Cientes	2249.70
Proyecto - CERMOSA	15.285,02
Anticipo proveedores	1.100,00
Total	18.634,72

BIOSELVA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

- El Proyecto CERMOSA, son Estudios de Impacto Ambiental que se llevan a cabo con las empresas Zamicon y Explominas con dos concesiones mineras cada una, sin embargo, han sido culminados y presentados a la contratante pero en vista de que ha habido demoras en la revisión de términos de referencia, estudios y además cambio de normativa en el sector minero, los mismos continúan a la espera de la aprobación por parte de la Autoridad Ambiental correspondiente, por ello la liquidación de este proyecto aún no se ha efectuado.

4.- IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018, está conformado por las siguientes cuentas:

Retenciones en la fuente	678.83
TOTAL:	678.83

5.- PROVEEDORES POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre del 2018 la deuda a proveedores es de \$ 1.364.90.

6.- OTRAS OBLIGACIONES.-

Al 31 de diciembre del 2018 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones con empleados	8.987.20
Préstamos – Ingeass Cía. Ltda.	2.508.80
Préstamo Socios – Jorge Chalco	280.00
TOTAL:	11.776.00

7.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2018, el capital social de la compañía está constituido por 400 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Antonio Castillo Molina	200,00	50.00%
Jorge Chalco Garcia	200,00	50.00%
TOTAL:	400,00	100%

8.- RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del año 2018, los resultados acumulados se componen de la siguiente manera:

	SALDO INICIAL
Al 01/01/2018	7.033.80
UTILIDADES - 2017	229.36
AL 31/12/2016	7.263.16

BIOSELVA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

9.- INGRESOS

- Durante el año 2018 no se realizó ningún proyecto que se haya facturo, solo se dio ajustes contables por un valor de \$ 392.64.

10.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018, fueron causados como sigue:

Impuestos	500.00
Gastos financieros	23.58
Otros Gastos	25.00
TOTAL:	548.58

11.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.


Ing. Jorge Chalco García
GERENTE


CPA. Juan Carlos Vintimilla MST.
CONTADOR