

COMPAÑÍA "BOSQUE AGRO & JARDINES BAJ CIA.LTDA."
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2014

CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL

Saldo compuesto por los cheques y efectivo recibido de los cobros de los días 26-27-28-29 30 y 31 de diciembre, que no se pudieron depositar en los bancos por constituir período no laborable para el sector financiero

	AÑO 2014	AÑO 2013
Oficina Matriz	2,981.31	856.30
Oficina Sucursal	917.51	-
Caja Suelos Oficina Matriz	60.00	-
Caja Chica Oficina Matriz	0.30	-
TOTAL CAJA EFECTIVO	3,959.12	856.30

CLIENTES

Saldo considerado por la cartera de oficinas de ventas Matriz y Sucursal

	AÑO 2014	AÑO 2013
Oficina Matriz y Sucursal	14,479.76	10,899.03
TOTAL DE CARTERA	14,479.76	10,899.03

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% de la cartera generada entre el 2013 y 2014

	AÑO 2014	AÑO 2013
Saldo Inicial Provisión Enero 1	218.60	
Baja de cartera	-	
Provisión del año	42.49	
Saldo al 31 de Diciembre	261.09	218.60

De acuerdo a LRTI

ANTICIPOS

El saldo de Anticipos se compone por

	AÑO 2014	AÑO 2013
Victor Espinoza ch. 515	250.00	250.00
Rivera Luis Alberto	40.00	
Saldo al 31 de Diciembre	290.00	250.00

ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de compone por

	AÑO 2014	AÑO 2013
Andrade Juan Pablo	98.38	-
Saldo al 31 de Diciembre	98.38	-

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de compone por

	AÑO 2014	AÑO 2013
Carrasco Iván Francisco	25,414.42	27,130.75
Flores Hidalgo Gladys	16,539.42	5,671.39
Otras Cuentas por Cobrar	100,110.37	111,757.17
Garantía Arriendo Sucursal	230.00	-
Saldo al 31 de Diciembre	142,294.21	144,559.31

CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO

El saldo de las cuentas está compuesto por:

	AÑO 2014	AÑO 2013
Diners Club	21.70	1,514.00
Visa y Master Banco Pichincha	703.00	948.87
Visa y Master Banco Bolivariano	-	19.17
Visa Banco del Austro	842.40	-
Visa y Master Banco del Pacifico	543.30	-
Saldo al 31 de Diciembre	2,110.40	2,482.04

CUENTAS POR COBRAR CHEQUES DEVUELTOS

El desglose de la cuenta es el siguiente:

	AÑO 2014	AÑO 2013
Austrocorp	49.06	-
Miguel Lituma (Mayra Roa)	1,000.00	-
Baj cheque ma. endosado	366.49	-
Saldo al 31 de Diciembre	1,415.55	-

INVENTARIOS

Los inventarios de la compañía se valoran de acuerdo al Método Promedio Ponderado de acuerdo al inventario físico realizado al 31 de diciembre en matriz y sucursal

	AÑO 2014	AÑO 2013
Matriz	62,350.09	93,944.52
Sucursal	11,611.87	-
Saldo al 31 de Diciembre	73,961.96	93,944.52

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

	AÑO 2014	AÑO 2013
Iva Pagado	730.37	3,134.40
Retención Impuesto Renta Clientes	3,211.73	
Retención Iva Clientes	1,043.77	
Crédito tributario Renta años anterior	3,261.82	7,021.74
Anticipo Impuesto a la Renta	2,202.38	
Saldo al 31 de Diciembre	10,450.07	10,156.14

ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos son contabilizados como tal siempre que el valor del bien supera los USD\$ 300,00 dólares y son depreciados de conformidad a la Ley.

	AÑO 2014	AÑO 2013
Equipo de oficina 10% anual	549.00	549.00
Equipo de computación 33% anual	448.20	448.20
Saldo al 31 de Diciembre	997.20	997.20

CUENTAS DE PASIVO

SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo del sobregiro bancario al 31 de diciembre se constituye por la emisión de cheques para pago a proveedores que no fueron entregados, pero que para efectos del cierre económico fueron bajados de la cartera

	AÑO 2014	AÑO 2013
Banco Internacional	3,073.83	
Produbanco	15,185.91	
Saldo al 31 de Diciembre	18,259.74	-

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

PRESTAMOS BANCARIOS

La compañía mantiene el siguiente crédito bancario

	AÑO 2014	AÑO 2013
Produbanco concedido Oct del 2014		
Amortización mensual al 6,43% con vencimiento el 30 Septiembre 2015	11,250.00	
Saldo al 31 de Diciembre	11,250.00	-

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

	AÑO 2014	AÑO 2013
A.P.P.C.A.	20.00	20.00
ALIANZA COMPANIA DE SEGUROS S.A.	199.00	
CARRASCO ARTEAGA LUIS ANTONIO FRAN	18,479.17	23,092.18
CARRASCO YEPEZ LUIS FELIPE	12,995.41	12,995.41
DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A.	13.79	69.50
EDINA S.A.	303.52	
ETAPA.EP.	46.65	
FERREMUNDO S.A.	747.80	
FLOR SEGUNDO DANIEL	51.48	
FLORES HIDALGO MARIA TERESA	10,592.33	4,971.52
GUTIERREZ NAVAS SU FERRETERIA CIA. LTC	35,859.37	43,100.31
HERMIDA ACOSTA ANA MARIA		40.00
INTERDIN S.A.	33.30	49.94
SANCHEZ CARDENAS ALICIA DEL CARMEN	450.00	
SARMIENTO ANDINO KAREN LAURA	450.00	450.00
SOLEIL VIAJES CIA. LTDA.	2,531.61	
TORRES ARGUDO NELLY MARIA	9,970.57	13,517.51
TORRES ARGUDO NORMA LEONOR	10,109.86	13,719.83
TRANSPORTES ORTIZ S.A.	73.25	64.74
YEPEZ BAYAS BERTHA INES	21,746.94	25,203.70
Saldo al 31 de Diciembre	124,674.05	137,294.64

ANTICIPO DE CLIENTES

Saldo conformado por: valores entregados por clientes para compra de repuestos y máquinas

	AÑO 2014	AÑO 2013
ANTICIPO SR.GRELLANA F.14925	1.53	
VICTOR MENDOZA ABONO C/MANGUERA	10.00	
SALDO DE ANTICIPO	0.60	
JOSE PEÑALOZA	100.00	
EDISON VERA ANTICIPO	20.00	
ALVARO PULLA	100.00	
RETENCION RC-787	9.96	
DR.SR.JERVES Y C.FINAL	(0.03)	
EDISON VERA F.14714	(50.00)	
ALVADENEIRA DIEGO F.6023	3.02	
SEGUNDO TACURI ANTICIPO OT 7322 MS 660	100.00	
SEGUNDO BUNAY F.15530	(100.00)	
CARGUACUNDO JOSE F.15801	(100.00)	
ANTONIO URGILES CI.1276 ANTICIPO TRABAJO	20.00	
HELMO REINOSO PARA MS 660	1,200.00	
MARIO VILLA PARA ES-55	200.00	
VARIOS		1,913.90
Saldo al 31 de Diciembre	1,515.08	1,913.90

TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR

Constituidos por los siguientes saldos:

	AÑO 2014	AÑO 2013
Visa Banco Internacional	18,547.11	91,810.21
Visa Produbanco	3,254.85	9,632.85
Saldo al 31 de Diciembre	21,801.96	101,443.06

IMPUESTOS POR PAGAR

Los saldos constituidos por los impuestos retenidos de conformidad con la LRTI

	AÑO 2014	AÑO 2013
IVA Cobrado	1.77	-
Retención Renta por pagar	435.50	3,306.18
Retención Iva por pagar	63.54	4,967.36
Retención Relación de Dependencia	98.38	
Saldo al 31 de Diciembre	599.19	8,273.54

OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS

Los saldos están conformados por valores provisiones de acuerdo a la Ley

	AÑO 2014	AÑO 2013
Aporte Patronal	534.97	1,116.50
Aporte Previdencia	416.09	
Préstamo Quirografario	73.62	
Décimo Tercer sueldo	3,718.08	432.75
Décimo cuarto sueldo	850.00	1,769.45
Vacaciones	2,869.46	2,774.18
Sueldo por pagar	8,583.95	4,267.20
Provisión jubilación Patronal	1,660.38	2,898.00
Provisión Desahucio	254.00	
Saldo al 31 de Diciembre	18,960.55	13,258.08

Los valores correspondientes a sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron cancelados los primeros días de enero del 2015

CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS

	AÑO 2014	AÑO 2013
Gradis Flores	4,000.00	
Veronica Carrasco	41,989.92	
Cuentas por pagar terceros	12,923.51	2,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	58,913.43	2,000.00

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

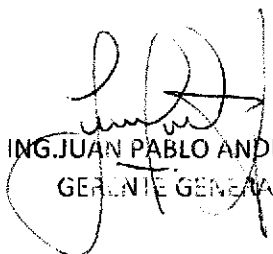
	AÑO 2014	AÑO 2013
Flores Hidalgo Gladis Yolanda	320.00	320.00
Carrasco Flores Andrea	40.00	40.00
Carrasco Flores Maria Verónica	40.00	40.00
Saldo al 31 de Diciembre	400.00	400.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

	AÑO 2014	AÑO 2013
Pérdida del ejercicio	14,923.32	4,278.31
Saldo al 31 de Diciembre	14,923.32	4,278.31

EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del balance hasta la emisión de la opinión por parte de Gerencia General no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances.


ING. JUAN PABLO ANDRADE
GERENTE GENERAL


ING. ALICIA SANCHEZ C.
CONTADORA
RUC.0102514841