

COMPANÍA "BOSQUE AGRO & JARDINES BAJ CIA.LTDA."
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015

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 2015	AÑO 2014
Oficina Matriz	1,588.13	2,981.31
Oficina Sucursal	304.18	917.51
Caja Suelos Oficina Matriz	150.00	60.00
Caja Chica Oficina Matriz		0.30
TOTAL CAJA EFECTIVO	2,042.31	3,959.12

CLIENTES

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

	AÑO 2015	AÑO 2014
Oficina Matriz y Sucursal	6,154.93	14,479.76
TOTAL DE CARTERA	6,154.93	14,479.76

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% de la cartera generada entre el 2014 Y 2015

	AÑO 2015	AÑO 2014
Saldo Inicial Provisión Enero 1	261.09	218.60
Baja de cartera	-	-
Provisión del año	85.38	42.49
Saldo al 31 de Diciembre	346.47	261.09

De acuerdo a LRTI

ANTICIPOS

El saldo de Anticipos se compone por

	AÑO 2015	AÑO 2014
Victor Espinoza ch. 515	140.30	250.00
Rivera Luis Alberto	40.00	40.00
Etapa	8.40	
Maq.Nabon	0.21	
Rocio Villacis	10.00	
Saldo al 31 de Diciembre	198.91	290.00

ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de compone por

	AÑO 2015	AÑO 2014
Andrade Juan Pablo	-	98.38
Tenesaca Claudio	64.32	
Carrasco Rubén	20.16	
Saldo al 31 de Diciembre	84.48	98.38

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de compone por

	AÑO 2015	AÑO 2014
Carrasco Iván Francisco	25,414.42	25,414.42
Flores Hidalgo Gladys	2,609.12	16,539.42
Otras Cuentas por Cobrar	59,744.82	100,110.37
Garantía Arriendo Sucursal	230.00	230.00
Saldo al 31 de Diciembre	87,998.36	142,294.21

CUENTAS POR COBRAR TARIETAS DE CREDITO

El saldo de las cuentas está compuesto por:

	AÑO 2015	AÑO 2014
Diners Club	1,901.11	21.70
Visa y Master Banco Pichincha	65.56	703.00
Visa y Master Banco Bolivariano	-	-
Visa Banco del Austro	-	842.40
Visa y Master Banco del Pacifico	-	543.30
Visa Master Amex Banco Guayaquil	609.97	
Saldo al 31 de Diciembre	2,576.64	2,110.40

CUENTAS POR COBRAR CHEQUES DEVUELTOS

El desglose de la cuenta es el siguiente:

	AÑO 2015	AÑO 2014
Austrocorp	49.06	49.06
Miguel Lituma (Mayra Roa)	1,000.00	1,000.00
Baj cheque mal endosado		366.49
Saldo al 31 de Diciembre	1,049.06	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 2015 AÑO 2014

Matriz	49,460.07	62,350.09
Sucursal	8,625.00	11,611.87
Saldo al 31 de Diciembre	58,085.07	73,961.96

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

	AÑO 2015	AÑO 2014
Iva Pagado	-	730.37
Retención Impuesto Renta Clientes	3,198.21	3,211.73
Retención Iva Clientes	427.80	1,043.77
Crédito tributario Renta años anterior	3,211.73	3,261.82
Anticipo Impuesto a la Renta	2,399.90	2,202.38
Saldo al 31 de Diciembre	9,237.64	10,450.07

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 2015	AÑO 2014
Equipo de oficina 10% anual	549.00	549.00
Equipo de computación 33% anual	761.20	448.20
Saldo al 31 de Diciembre	1,310.20	997.20

CUENTAS DE PASIVO

SOBREGIRO 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 2015	AÑO 2014
Banco Internacional	-	3,073.83
Produbanc	17,777.42	15,185.91
Saldo al 31 de Diciembre	17,777.42	18,259.74

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

PRESTAMOS BANCARIOS

La compañía mantiene el siguiente crédito bancario

	AÑO 2015	AÑO 2014
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 2015	AÑO 2014
A.P.P.C.A.		20.00
ALIANZA COMPANIA DE SEGUROS S.A.		199.00
CARRASCO ARTEAGA LUIS ANTONIO FRAN	18,479.17	18,479.17
CARRASCO YEPEZ LUIS FELIPE	11,247.41	12,995.41
DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A.		13.79
EDINA S.A.	262.41	303.52
ETAPA.EP.	64.80	46.65
FERREMUNDO S.A.	1,614.82	747.80
FLOR SEGUNDO DANIEL		51.48
FLORES HIDALGO MARIA TERESA	4,496.79	10,592.33
GUTIERREZ NAVAS SU FERRETERIA CIA. LTI	24,089.96	35,859.37
BANCO DE GUAYAQUIL	25.19	
BANCO PICHINCHA	(18.17)	
INTERDIN S.A.	(37.00)	33.30
SANCHEZ CARDENAS ALICIA DEL CARMEN	450.00	450.00
SARMIENTO ANDINO KAREN LAURA	450.00	450.00
SOLEIL VIAJES CIA. LTDA.	1,615.45	2,531.61
TORRES ARGUDO NELLY MARIA		9,970.57
TORRES ARGUDO NORMA LEONOR		10,109.86
TRANSPORTES ORTIZ S.A.	152.45	73.25
YEPEZ BAYAS BERTHA INES		21,746.94
TOYOCUENCA	106.48	
OFTALMOLASER	866.67	
IVAN BOHMAN	954.82	
Saldo al 31 de Diciembre	64,821.25	124,674.05

ANTICIPO DE CLIENTES

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

	AÑO 2015	AÑO 2014
ANTICIPO SR. ORELLANA F.14925	1.53	1.53
VICTOR MENDOZA ABONO C/MANGUERA	10.00	10.00
SALDO DE ANTICIPO	0.60	0.60
JOSE PEÑALOZA		100.00
EDISON VERA ANTICIPO	20.00	20.00

ALVARO PULLA		100.00
RETENCION RC-787	9.96	9.96
DIF.SR.JERVES Y C.FINAL	(0.09)	(0.09)
EDISON VERA F.14714	(50.00)	(50.00)
RIVADENEIRA DIEGO F.6023	3.02	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
TELMO REINOSO PARA MS 660		1,200.00
MARIO VILLA PARA FS-55		200.00
VARIOS	552.40	
Saldo al 31 de Diciembre	547.48	1,515.08

TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR

Constituidos por los siguientes saldos:

	AÑO 2015	AÑO 2014
Visa Banco Internacional	8,848.59	18,547.11
Visa Produbanco	1,299.93	3,254.85
Saldo al 31 de Diciembre	10,148.52	21,801.96

IMPUESTOS POR PAGAR

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

	AÑO 2015	AÑO 2014
IVA Cobrado	1,820.32	1.77
Retención Renta por pagar	771.66	435.50
Retención Iva por pagar	510.25	63.54
Retención Relación de Dependencia		98.38
Impuesto a la Renta	880.76	
Saldo al 31 de Diciembre	3,982.99	599.19

OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS

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

	AÑO 2015	AÑO 2014
Aporte Patronal	454.35	534.97
Aporte Personal	353.38	416.09
Préstamo Quirografario		73.62
Décimo Tercer sueldo	3,381.26	3,718.08
Décimo cuarto sueldo	793.54	850.00
Vacaciones	1,801.79	2,869.46
Sueldo por pagar	12,517.16	8,583.95
Provisión Jubilación Patronal	2,480.98	1,660.38
Provisión Desahucio	1,165.61	254.00
Saldo al 31 de Diciembre	22,948.07	18,960.55

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 2015	AÑO 2014
Gladis Flores	3,950.00	4,000.00
Verónica Carrasco	34,989.92	41,989.92
Cuentas por pagar terceros	7,864.86	12,923.51
Saldo al 31 de Diciembre	46,804.78	58,913.43

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

	AÑO 2015	AÑO 2014
Flores Hidalgo Gladis Yolanda	320.00	320.00
Carrasco Flores Andrea	40.00	40.00
Carrasco Flores María Verónica	40.00	40.00
Saldo al 31 de Diciembre	400.00	400.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

	AÑO 2015	AÑO 2014
Pérdida del ejercicio		14,923.32
Utilidad del ejercicio	3,122.70	
Saldo al 31 de Diciembre	3,122.70	14,923.32

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.


GLADYS FLORES
GERENTE GENERAL


ING. ALICIA SANCHEZ C.
CONTADORA
RUC.0102514841