

COMPAÑÍA "BOSQUE AGRO & JARDINES BAJ CIA.LTDA."
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2016

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 2016 | AÑO 2015 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Oficina Matriz | 2.318,70 | 1.588,13 |
| Oficina Sucursal | 3,39 | 304,18 |
| Caja Suelos Oficina Matriz | 150,00 | 150,00 |
| Caja Cheques Oficina Matriz | 254,70 | - |
| TOTAL CAJA EFECTIVO | 2.726,79 | 2.042,31 |

CLIENTES

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

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Oficina Matriz y Sucursal | 6.944,60 | 6.154,93 |
| TOTAL DE CARTERA | 6.944,60 | 6.154,93 |

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

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

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo Inicial Provisión Enero 1 | 346,47 | 261,09 |
| Baja de cartera | | |
| Provisión del año | 18,38 | 85,38 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 364,85 | 346,47 |

De acuerdo a LRTI

ANTICIPOS

El saldo de Anticipos se compone por

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Victor Espinoza ch. 515 | 140,26 | 140,30 |
| Rivera Luis Alberto | - | 40,00 |
| Etapa | 58,05 | 8,40 |
| Maq. Nabon | - | 0,21 |
| Rocio Villacis | - | 10,00 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 198,31 | 198,91 |

ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de compone por

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Andrade Juan Pablo | 52,66 | - |
| Carrasco Ruben | 20,78 | 20,16 |
| Tenesaca Claudio | - | 64,32 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 73,44 | 84,48 |

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de compone por

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Carrasco Iván Francisco | 20.462,26 | 25.414,42 |
| Flores Hidalgo Gladys | 738,48 | 2.609,12 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 59.024,82 | 59.744,82 |
| Garantía Arriendo Sucursal | 350,00 | 230,00 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 80.575,56 | 87.998,36 |

CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO

El saldo de las cuentas está compuesto por:

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Diners Club | 601,98 | 1.901,11 |
| Visa y Master Banco Pichincha | | 65,56 |
| Visa y Master Banco Bolivariano | | |
| Visa Banco del Austro | 101,66 | |
| Visa y Master Banco del Pacífico | 769,70 | |
| Visa y Master Amex Banco Guayaquil | | 609,97 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 1.473,34 | 2.576,64 |

CUENTAS POR COBRAR CHEQUES DEVUELTOS

El desglose de la cuenta es el siguiente:

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Austrocorp | 49,06 | 49,06 |
| Miguel Lituma (Mayra Roa) | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Baj cheque mal endosado | | - |
| Saldo al 31 de Diciembre | 1.049,06 | 1.049,06 |

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 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Matriz | 45.781,42 | 49.460,07 |
| Sucursal | 12.590,01 | 8.625,00 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 58.371,43 | 58.085,07 |

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Iva Pagado | - | - |
| Retención Impuesto Renta Clientes | 3.161,77 | 3.198,21 |
| Retención Iva Clientes | - | 427,80 |
| Crédito tributario Renta años anterior | 3.198,21 | 3.211,73 |
| Anticipo Impuesto a la Renta | 1.159,72 | 2.399,90 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 7.519,70 | 9.237,64 |

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 2016 | AÑO 2015 |
|-----------------|-----------------|
|-----------------|-----------------|

| | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|
| Equipo de oficina | 10% anual | 549,00 | 549,00 |
| Equipo de computación | 33% anual | 2.556,00 | 761,20 |
| Saldo al 31 de Diciembre | | 3.105,00 | 1.310,20 |

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 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| Banco Internacional | | |
| Produbanco | 9.633,57 | 17.777,42 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 9.633,57 | 17.777,42 |

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

PRESTAMOS BANCARIOS

La compañía mantiene el siguiente crédito bancario

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Produbanco concedido Oct del 2014 Amortización mensual al 6,43% con vencimiento el 30 Septiembre 2015 | - | - |
| Saldo al 31 de Diciembre | - | - |

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| A.P.P.C.A. | 20,00 | - |
| ANDRADE AREVALO ANGEL RAFAEL | 1.030,62 | - |
| ASEFIC ASESORIA FINANCIERA CONTABLE | 19,83 | - |
| BANCO DEL AUSTRO S.A. | 5,43 | - |
| BANCO DEL PICHINCHA | 3,98 | (18,17) |
| BANCO INTERNACIONAL | 7,55 | - |
| CARRASCO ARTEAGA LUIS ANTONIO FRAN | 18.479,17 | 18.479,17 |
| CARRASCO YEPEZ IVAN FRANCISCO | 6.840,00 | - |
| CARRASCO YEPEZ LUIS FELIPE | 11.247,41 | 11.247,41 |
| DATAFAST | 59,57 | - |
| EDINA S.A. | 3,69 | 262,41 |
| EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SI | 157,18 | - |
| ETAPA.EP. | 34,85 | 64,80 |
| FERREMUNDO S.A. | - | 1.614,82 |
| FLOR SEGUNDO DANIEL | - | - |
| FLORES HIDALGO MARIA TERESA | 2.196,30 | 4.496,79 |
| GUTIERREZ NAVAS SU FERRETERIA CIA. LTI | 17.232,73 | 24.089,96 |
| BANCO DE GUAYAQUIL | - | 25,19 |
| INTERDIN S.A. | - | (37,00) |
| INVERNEG | 163,92 | - |
| ORELLANA HURTADO JOFFRE HERNAN | 449,68 | - |
| QUELSEM | 300,00 | - |
| SANCHEZ CARDENAS ALICIA DEL CARMEN | - | 450,00 |
| SARMIENTO ANDINO KAREN LAURA | 450,00 | 450,00 |
| SOLEIL VIAJES CIA. LTDA. | - | 1.615,45 |
| SOUTH IMPORT | 803,97 | - |
| TRANSPORTES ORTIZ S.A. | 209,37 | 152,45 |
| TOYOCUENCA | - | 106,48 |

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| OFTALMOLASER | - | 866,67 |
| IVAN BOHMAN | 11,43 | 954,82 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 59.726,68 | 64.821,25 |

ANTICIPO DE CLIENTES

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

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|--|---------------|---------------|
| 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 | | |
| EDISON VERA ANTICIPO | 20,00 | 20,00 |
| ALVARO PULLA | | |
| RETENCION RC-787 | 9,96 | 9,96 |
| DIF.SR.JERVES Y C.FINAL | (0,03) | (0,03) |
| EDISON VERA F 14714 | (50,00) | (50,00) |
| RIVADENEIRA DIEGO F.6023 | 3,02 | 3,02 |
| JIMENEZ CANGO VICENTE F.6832 | 19,20 | |
| CI.1522 ANTICIPO FAC.1120-122-3004 SUCURS. | 4,00 | |
| LUIS GOMEZ TAPON 1111-647-7000 | 1,30 | |
| JOSE JUXI LLAVE 5910-890-2420 | 10,00 | |
| EL HIERRO | 3,99 | |
| EL HIERRO F/7239 | 85,71 | |
| CONSUMIDOR FINAL FV.7069 | (10,00) | |
| LEONARDO MACIAS FV.21577 VUELTO | 1,50 | |
| SR CARLOS GUALAN PARA ESCAPE | 15,00 | |
| EDGAR CAMPOVERDE CORTASETOS | 18,90 | |
| LIBIA CHIRIBOGA VALOR RET. FAC.8227 | 4,78 | |
| FAUSTO CUEVA FS-250. | 300,00 | |
| JORGE LUIS CRESPO ANTICIPO MS-660 CI-2498 | 10,00 | |
| PAGA CH.COMPRA SR-420 Y DEJA SALDO CI-25 | 17,80 | |
| RAUL ESPINOZA REPUESTO SR-420 4203-791-4 | 4,20 | |
| P/R ANTICIPO DE REPUESTO 4140-710-1700 O2 | 20,00 | |
| P/C F/V # 8897 MOLINA BLANCA SALDO DEPOS | 0,24 | |
| CI-0000002640 P/R ANTICIPO DE REPUESTO (1 | 2,00 | |
| P/R DEPOSITO # 3995020 DEPOSITAN EN EL BA | 10,00 | |
| P/R PAGO DE CRIBAS DE TRF-300 SR RAFAEL V/ | 41,00 | |
| P/R ANTICIPO DE CIGUENAL 4140-030-0401 SR | 64,40 | |
| VARIOS | | 552,40 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 619,10 | 547,48 |

TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR

Constituidos por los siguientes saldos:

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| Visa Banco Internacional | 6.142,88 | 8.848,59 |
| Visa Produbanco | 344,83 | 1.299,93 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 6.487,71 | 10.148,52 |

IMPUESTOS POR PAGAR

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

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| IVA Cobrado | - | 1.820,32 |
| Rentención Renta por pagar | 561,73 | 771,66 |
| Rentención Iva por pagar | - | 510,25 |
| SRI por pagar | 503,31 | |
| Impuesto a la renta | 886,37 | 880,76 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 1.951,41 | 3.982,99 |

OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS

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

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Aporte Patronal | 511,19 | 454,35 |
| Aporte Personal | 397,59 | 353,38 |
| Préstamo Quirografario | | |
| Décimo Tercer sueldo | 3.403,33 | 3.381,26 |
| Décimo cuarto sueldo | 861,92 | 793,54 |
| Vacaciones | 1.921,76 | 1.801,79 |
| Sueldo por pagar | 11.906,88 | 12.517,16 |
| Provisión Jubilación Patronal | 3.489,41 | 2.480,98 |
| Provisión Desahucio | 1.763,29 | 1.165,61 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 24.255,37 | 22.948,07 |

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 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Gladis Flores | 19.850,00 | 3.950,00 |
| Verónica Carrasco | 26.989,92 | 34.989,92 |
| Cuentas por pagar terceros | 4.587,96 | 7.864,86 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 51.427,88 | 46.804,78 |

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

| | AÑO 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 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 2016 | AÑO 2015 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Pérdida del ejercicio | | |
| Utilidad del ejercicio | 3.142,59 | 3.122,70 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 3.142,59 | 3.122,70 |

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.


Bosque Agro
SRA. GLADYS FLORES H
GERENTE GENERAL

Firma Autorizada


ING. ALICIA SANCHEZ C.
CONTADORA
RUC.0102514841