

**COMPAÑÍA "BOSQUE AGRO & JARDINES BAJ CIA.LTDA."**  
**NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 y 2017**

**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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Oficina Matriz	6.038,46	2.318,70
Oficina Sucursal	812,90	3,39
Caja Suelos Oficina Matriz	200,00	150,00
Caja Cheques Oficina Matriz	-	254,70
<b>TOTAL CAJA EFECTIVO</b>	<b>7.051,36</b>	<b>2.726,79</b>

**CLIENTES**

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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Oficina Matriz y Sucursal	13.604,86	6.944,60
<b>TOTAL DE CARTERA</b>	<b>13.604,86</b>	<b>6.944,60</b>

**PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

Se ha calculado el 1% de la cartera generada entre el 2016 y 2017

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Saldo Inicial Provisión Enero 1	364,85	346,47
Baja de cartera	-	-
Provisión del año	18,38	18,38
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>383,23</b>	<b>364,85</b>

De acuerdo a LRTI

**ANTICIPOS**

El saldo de Anticipos se compone por

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Victor Espinoza ch. 515	140,26	140,26
Arévalo Guzmán Sergio	477,37	-
Etapá	131,40	58,05
South Import	9,18	-
Curia Arquidiocesana	0,50	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>758,71</b>	<b>198,31</b>

**ANTICIPOS EMPLEADOS**

El saldo de compone por

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Andrade Juan Pablo	-	52,66
Carrasco Ruben	20,78	20,78
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>20,78</b>	<b>73,44</b>

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo de compone por

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Carrasco Iván Francisco	1.982,26	20.462,26
Flores Hidalgo Gladys	3.132,25	738,48
Otras Cuentas por Cobrar	55.264,82	59.024,82

Garantía Arriendo Sucursal	610,00	350,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>60.989,33</b>	<b>80.575,56</b>

**CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO**

El saldo de las cuentas está compuesto por:

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Diners Club	2.167,16	601,98
Visa y Master Banco Pichincha	284,69	-
Visa Banco del Austro	-	101,66
Visa y Master Banco del Pacífico	290,50	769,70
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>2.742,35</b>	<b>1.473,34</b>

**CUENTAS POR COBRAR CHEQUES DEVUELTOS**

El desglose de la cuenta es el siguiente:

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Austrocorp	49,06	49,06
Miguel Lituma (Mayra Roa)	1.000,00	1.000,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>1.049,06</b>	<b>1.049,06</b>

**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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Matriz	-	45.781,42
Sucursal	-	12.590,01
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>-</b>	<b>58.371,43</b>

**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Iva Pagado	5.491,10	-
Retención Impuesto Renta Clientes	3.719,29	3.161,77
Retención Iva Clientes	227,69	-
Crédito tributario Renta años anterior	3.161,77	3.198,21
Anticipo Impuesto a la Renta	1.504,75	1.159,72
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>14.104,60</b>	<b>7.519,70</b>

**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.

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Equipo de oficina 10% anual	549,00	549,00
Equipo de computación 33% anual	3.733,20	2.556,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>4.282,20</b>	<b>3.105,00</b>

**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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Produbanco	-	9.633,57
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	-	<b>9.633,57</b>

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

**PROVEEDORES**

Saldo constituido por:

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
A.P.P.C.A.		20,00
ANDRADE AREVALO ANGEL RAFAEL	1.184,59	1.030,62
ASEFIC ASESORIA FINANCIERA CONTABLE		19,83
BANCO DEL AUSTRO S.A.		5,43
BANCO DEL PICHINCHA	2,48	3,98
BANCO INTERNACIONAL		7,55
CARRASCO ARTEAGA LUIS ANTONIO FRANCISCO		18.479,17
CARRASCO YEPEZ IVAN FRANCISCO	840,00	6.840,00
CARRASCO YEPEZ LUIS FELIPE	11.247,41	11.247,41
CUENCANET	165,39	
DATAFAST	118,09	59,57
DINERS CLUB	110,81	
EDINA S.A.		3,69
EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR ETAPA.EP.		157,18
		34,85
FLORES HIDALGO MARIA TERESA	2.737,64	2.196,30
GARCIA FIGUEROA MARCELO	1,03	
GUTIERREZ NAVAS SU FERRETERIA CIA. LTDA.	48.570,00	17.232,73
PAUTA ASTUDILLO JULIO	67,80	-
PEREZ BARRERA OSCAR	27,52	-
INVERNEG	690,07	163,92
ORELLANA HURTADO JOFFRE HERNAN		449,68
QUELSEM		300,00
SARMIENTO ANDINO KAREN LAURA	450,00	450,00
SEÑAL X	541,65	-
SOLEIL VIAJES CIA. LTDA.	78,34	-
SOUTH IMPORT		803,97
SUCONOTA RUBEN	66,00	-
TRANSPORTES ORTIZ S.A.	171,26	209,37
TOYOCUENCA	467,33	-
IVAN BOHMAN	22,23	11,43
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>67.559,64</b>	<b>59.726,68</b>

**ANTICIPO DE CLIENTES**

Saldo conformado por valores entregados por clientes para compra de repuestos-maquina

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
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
EDISON VERA ANTICIPO	20,00	20,00
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	19,20
CI.1522 ANTICIPO FAC.1120-122-3004 SUCURSAL	4,00	4,00
LUIS GOMEZ TAPON 1111-647-7000	1,30	1,30
JOSE JUXI LLAVE 5910-890-2420	10,00	10,00
EL HIERRO	3,99	3,99
EL HIERRO F/7239	85,71	85,71
CONSUMIDOR FINAL FV.7069	(10,00)	(10,00)
LEONARDO MACIAS FV.21577 VUELTO	1,50	1,50
SR CARLOS GUALAN PARA ESCAPE	15,00	15,00
EDGAR CAMPOVERDE CORTASETOS	18,90	18,90
LIBIA CHIRIBOGA VALOR RET. FAC.8227	4,78	4,78
FAUSTO CUEVA FS-250.	300,00	300,00

JORGE LUIS CRESPO ANTICIPO MS-660 CI-2498	10,00	10,00
PAGA CH.COMPRO SR-420 Y DEJA SALDO CI-2557	17,80	17,80
RAUL ESPINOZA REPUESTO SR-420 4203-791-4600	4,20	4,20
P/R ANTICIPO DE REPUESTO 4140-710-1700 OSWAL	20,00	20,00
P/C F/V # 8897 MOLINA BLANCA SALDO DEPOSITO	0,24	0,24
CI-000002640 P/R ANTICIPO DE REPUESTO (1115-:	2,00	2,00
P/R DEPOSITO # 3995020 DEPOSITAN EN EL BANCO	10,00	10,00
P/R PAGO DE CRIBAS DE TRF-300 SR RAFAEL VALLES		41,00
P/R ANTICIPO DE CIGUENAL 4140-030-0401 SR REGALADO VICTOR		64,40
VARIOS	392,27	
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>905,97</b>	<b>619,10</b>

**TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR**

Constituidos por los siguientes saldos:

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Visa Banco Internacional	6.706,41	6.142,88
Visa Produbanco	854,56	344,83
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>7.560,97</b>	<b>6.487,71</b>

**IMPUESTOS POR PAGAR**

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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
IVA Cobrado	7.238,22	-
Retención Renta por pagar	690,85	561,73
Retención Iva por pagar	63,00	-
SRI por pagar	-	503,31
Impuesto a la renta	2.034,70	886,37
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>10.026,77</b>	<b>1.951,41</b>

**OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS**

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

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Aporte Patronal	747,61	511,19
Aporte Personal	581,48	397,59
Préstamo Quirografario	97,25	
Décimo Tercer sueldo	6.148,56	3.403,33
Décimo cuarto sueldo	1.755,83	861,92
Vacaciones	3.205,86	1.921,76
Sueldo por pagar	8.136,31	11.906,88
Provisión Jubilación Patronal	4.492,69	3.489,41
Provisión Desahucio	2.199,58	1.763,29
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>27.365,17</b>	<b>24.255,37</b>

Los valores correspondientes a sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron cancelados los primeros días de enero del 2018

**CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS**

	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Gladis Flores	19.850,00	19.850,00
Verónica Carrasco	26.989,92	26.989,92
Cuentas por pagar terceros	4.587,96	4.587,96
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>51.427,88</b>	<b>51.427,88</b>

**CUENTAS DE PATRIMONIO**

**CAPITAL**

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

	AÑO 2017	AÑO 2016
Flores Hidalgo Gladis Yolanda	320,00	320,00
Carrasco Flores Andrea	40,00	40,00
Carrasco Flores María Verónica	40,00	40,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

	AÑO 2017	AÑO 2016
Pérdida del ejercicio		
Utilidad del ejercicio	5.836,95	3.142,59
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>5.836,95</b>	<b>3.142,59</b>

**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 H*  
SRA. GLADYS FLORES H  
GERENTE GENERAL

*Ing. Alicia Sánchez C.*  
*Alicia Sánchez C.*  
ING. ALICIA SÁNCHEZ C.  
CONTADORA  
RUC.0102514841