

COMPañA "BOSQUE AGRO & JARDINES BAU CIA.LTDA."
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

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

	2018	2017
Oficina Matriz	2.616,56	6.038,46
Oficina Sucursal	2.472,90	812,90
Caja Sueltos Oficina Matriz	200,00	200,00
Caja Cheques Oficina Matriz	-	-
TOTAL CAJA EFECTIVO	5.289,46	7.051,36

CLIENTES

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

	2018	2017
Oficina Matriz y Sucursal	13.506,98	13.604,86
TOTAL DE CARTERA	13.506,98	13.604,86

PROVISION Cuentas INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% de la cartera generada entre el 2017 y 2018

	2018	2017
Saldo Inicial Provisión Enero 1	364,95	261,09
Baja de cartera		
Provisión del año	135,07	103,76
Saldo al 31 de Diciembre	499,92	364,85

De acuerdo a LRTI

ANTICIPOS

El saldo de Anticipos se compone por

	2018	2017
Anticipo Proveedores	3.834,96	758,71
Seguros anticipados	884,31	884,33
Anticipo Gutierrez Navas	10,16	1,35

Saldo al 31 de Diciembre

4.729,42	1.644,39
----------	----------

ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de compone por

	2018	2017
Andrade Juan Pablo	40,00	-
Tenesaca Claudio	402,50	20,77
Carrasco Ruben	575,61	1.982,60
Carrasco Veronica	2.496,71	-
Carrasco Francisco	26,00	-
Andrade Emilia	3.540,82	2.003,37
Saldo al 31 de Diciembre	4.005,82	2.003,37

OTRAS Cuentas POR COBRAR

El saldo de compone por

	2018	2017
Carrasco Iván Francisco		
Flores Hidalgo Gladys		
Otras Cuentas por Cobrar	42.356,78	55.264,82
Garantía Arriendo Sucursal	810,00	610,00
Saldo al 31 de Diciembre	42.965,78	55.874,82

Cuentas POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO

El saldo de las cuentas está compuesto por:

	2018	2017
Diners Club	1.067,86	2.167,16
Visa y MasterCard Banco Pichincha		
Visa y MasterCard Banco Bolivariano	521,46	284,69
Visa Banco del Austro	15,50	
Visa y MasterCard Banco del Pacifico	352,70	290,50
Visa y MasterCard Arrex Banco Guayaquil		
Saldo al 31 de Diciembre	1.957,52	2.742,35

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

	2018	2017
Inventario	80.656,57	71.596,59
Saldo al 31 de Diciembre	82.674,57	73.613,59

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

	2018	2017
Iva Pagado	10.352,30	5.491,10
Retención Impuesto Renta Clientes	2.663,61	3.719,29
Retención Iva Clientes	555,27	227,69
Crédito tributario Renta años anterior	5.616,35	3.161,77

Anticipo Impuesto a la Renta	1,931.66	1,504.75
Saldo al 31 de Diciembre	21,119.19	14,104.60

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.

Equipo de oficina	10% anual	549.00	549.00
Equipo de computación	33% anual	4,155.20	3,733.20
Muebles y enseres	10% anual	30,254.44	36,976.64
Saldo al 31 de Diciembre		36,976.64	6,299.20

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

Banco Internacional	2018	2017
Productabanco	43,582.83	-
Saldo al 31 de Diciembre	45,600.83	2,017.00

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

PRESTAMOS BANCARIOS

La compañía mantiene el siguiente crédito bancario
Productabanco concedido Oct del 2014
Amortización mensual al 6.43% con vencimiento el 30 Septiembre 2015

Saldo al 31 de Diciembre	-	-
2018	2017	

Saldo al 31 de Diciembre	3,764.71	905.98
---------------------------------	-----------------	---------------

TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR

Constituidos por los siguientes saldos:	2018	2017
Visa Banco Internacional	15,259.58	6,706.41
Visa Productabanco	724.92	854.56
Saldo al 31 de Diciembre	15,984.50	7,560.97

IMPUESTOS POR PAGAR

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

IVA Cobrado	11,919.41	7,238.22
Retención Renta por pagar	1,723.33	690.85
Retención Iva por pagar	1,302.49	63.00
SRI por pagar	-	234.70
Impuesto a la renta	2,029.32	8,226.77
Saldo al 31 de Diciembre	16,974.55	8,226.77

OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS

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

Aporte Patronal	729.16	732.91
Aporte Personal	568.16	570.06
Préstamo Quirografario	28.22	97.25
Décimo Tercer sueldo	6,265.28	6,148.59
Décimo cuarto sueldo	2,079.64	1,755.83
Vacaciones	5,254.52	3,205.85
Sueldo por pagar	7,049.92	23,800.59
Provisión Jubilación Patronal	34,706.48	4,492.69
Provisión Desahucio	21,894.20	2,199.58
Saldo al 31 de Diciembre	78,575.58	43,003.35

Los valores correspondientes a sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron cancelados los primeros días de enero del 2017

CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS

Gladié Flores	18,185.00	12,985.00
Verónica Carrasco	14,089.92	19,589.92
Cuentas por pagar terceros	28.15	28.15
Saldo al 31 de Diciembre	32,303.07	32,603.07

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

Proveedores	2018	2017
Saldo al 31 de Diciembre	44,401.56	67,559.64

ANTICIPO DE CUENTES

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

Anticipo clientes	2018	2017
Saldo al 31 de Diciembre	3,764.71	905.98

Cuentas de Patrimonio

Capital

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

	2018	2017
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

	2018	2017
Pérdida del ejercicio		
Utilidad del ejercicio	3.787,45	5.836,95
Saldo al 31 de Diciembre	3.787,45	5.836,95

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 de Carrasco
SRA. GLADYS FLORES H
GERENTE GENERAL

Alicia Sánchez
ING. ALICIA SANCHEZ C.
CONTADORA
RUC.0102514841