

EUROPINTAR DEL ECUADOR					
BALANCE GENERAL					
CODIGO	NOMBRE				NOTAS
ACTIVO					
11	CORRIENTE			548.391,97	
111	DISPONIBLE			3.783,13	(-1-)
11101	CAJA			3.779,58	
1110101	Caja General	51,32			
1110102	Caja Chica	200,00			
1110103	Caja Deducibles	3.528,26			
11102	BANCOS			3,55	
11102010001	Internacional cta. cte. 0700082556	0,00			
1110202	PICHINCHA		3,55		
11102020001	Pichincha cta. cte 3056462204	3,55			
11103	CHEQUES DEVUELTOS			0,00	
1110301	Cheques Devueltos	0,00			
112	EXIGIBLE			98.809,60	(-2-)
11201	CUENTA S POR COBRAR CLIENTES			32.983,80	
1120101	Clientes Servicios	32.718,40			
1120104	Clientes al Contado	0,00			
1120106	Tarjetas de Credito	0,00			
1120107	Otras Cuentas Por Cobrar	-57,00			
1120112	Diners Club	0,00			
1120113	American Express	0,00			
1120114	Visa	322,40			
1120115	Mastercard	0,00			
11204	CUENTA S POR COBRAR A EMPLEADOS			953,54	(-2-)
1120401	Anticipo Sueldo Empleados	0,00			
1120403	Prestamo Empleados	953,54			
11207	IMPUESTOS			64.872,26	(-3-)
1120701	RETENCIONES EN LA FUENTE CLIENTES		64.109,03		
11207010001	1% RTFuente x Clientes	4.515,43			
11207010002	2% RTFuente x Clientes	42.982,11			
11207010009	RTFuente Clientes Años Anteriores	7.585,88			
11207010010	RTFuente Clientes Año 2008	3,42			
11207010011	RTFuente por 1% Impuesto Salida Divisas	128,06			
11207010012	RTFuente Clientes Año 2009	4.754,94			
11207010013	RTFuente Clientes Año 2010	4.139,19			
1120702	CREDITO TRIBUTARIO IVA COMPRAS		763,23		
11207020001	Iva Compras locales de bienes	0,00			
11207020002	Iva Compras locales de servicios	763,23			
11207020003	Iva Compras de Activos Fijos	0,00			
11207020010	30% RTIVA Compra de Bienes	0,00			
11207020011	70% RTIVA Prestación de servicios	0,00			
113	REALIZABLE			278.242,68	(-4-)
11301	INVENTARIO			204.250,14	
1130101	Inventario de Suministros e Insumos	95.296,62			
1130102	Inventario Repuestos	20.648,59			
1130104	Inventario de Materiales	88.304,93			
11302	INVENTARIO EN PROCESO			73.992,54	
1130203	Inventario Servicios (Vehiculos en Proceso)	73.992,54			
114	OTROS ACTIVOS CORRIENTES			167.556,56	(-2-)
11401	ANTICIPO PROVEEDORES			2.355,51	
1140101	Anticipo proveedores	2.355,51			
1140199	VALORES POR LIQUIDAR	0,00			
11402	PREPAGADOS			3.265,94	(-5-)
1140201	Seguros Pagados por Anticipado	3.265,94			
11404	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			161.935,11	
1140401	Llanta Baja Perbo Cia. Ltda. (Prest.)	161.935,11			
12	ACTIVO FIJO			154.936,58	
121	ACTIVO FIJO TANGIBLE			154.936,58	(-6-)
12101	MAQUINARIA Y EQUIPOS			36.014,01	
1210101	Valor Original Maquinaria y Equipos	192.802,32			
1210102	Depre.Acum. Maquinaria y Equipos	-156.788,31			
12102	MUEBLES Y ENSERES			2.793,34	
1210201	Valor Original Muebles y Enseres	4.032,67			
1210202	Depre. Acum Muebles y Enseres	-1.239,33			
12103	EQUIPOS DE OFICINA			3.834,04	
1210301	Valor Original Equipos de Oficina	5.805,28			
1210302	Depre.Acum. Equipo de Oficina	-1.971,24			
12104	EQUIPO DE COMPUTACION			5.774,29	
1210401	Valor Original Equipo de Computacion	17.423,55			
1210402	Depre. Acum. Equipos de Computacion	-11.649,26			
12105	SOFTWARE DE COMPUTACION			501,23	
1210501	Valor Original Software	1.179,20			
1210502	Depre. Acum Software	-677,97			
12106	CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES			102.346,39	
1210601	Valor Original Construcciones y Adecuaciones	264.518,77			
1210602	Depre.Acum.Construcciones y Adecuaciones	-162.172,38			
12107	HERRAMIENTAS Y EQUIPOS PEQUEÑOS			3.673,28	
1210701	Valor Original Herramientas y Equipos Pequeños	3.057,02			
1210702	Depre.Acum. Herramientas y Equipos Pequeños	616,26			
13	OTROS ACTIVOS			497,88	
131	DIFERIDO			497,88	
13101	GASTOS DE DIFERIDOS			497,88	
1310106	Intereses Pagados por Anticipado	497,88			
TOTAL ACTIVO				703.826,43	

		PASIVO			
21	CORRIENTE				-453.313,58
211	CUENTAS POR PAGAR				-52.553,10 (-7-)
21101	PROVEEDORES			-52.553,10	
2110101	Proveedores Locales	-46.367,89			
2110102	Otras Deudas Uanta Baja (Empl./Euro - Prest.)	-6.185,21			
213	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL				-110.542,67 (-8-)
21301	EMPLEADOS			-10.518,46	
2130101	Sueldos por Pagar Personal	-4.601,63			
2130103	Dedimo Tercer sueldo por pagar	-1.317,60			
2130105	Dedimo Cuarto sueldo por pagar	-2.589,15			
2130110	Deudas Pendientes con Empleados	0,00			
2130112	Liquidacion Empleados	-1.838,88			
2130113	15% Participación Utilidades	-171,20			
21302	IESS			-100.024,21	
2130201	Aportes del IESS por Pagar	-63.959,77			
2130203	Prestamos IESS por Pagar	-4.127,49			
2130205	Fondos de Reserva por Pagar	-5.262,31			
2130209	Otras Provisiones	-6.244,26			
2130210	Convenio de Pago IESS por Pagar	-20.430,38			
214	OBLIGACIONES CON LA ADMINST TRIBUTARIA				-4.166,69 (-10-)
21401	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR PAGAR			-3.894,04	
2140101	IVA por Pagar	-3.720,93			
2140105	70% RTIVA por la prestación de otros servicios	-119,31			
2140106	30% RTIVA por la compra de bienes	-48,35			
2140108	100% RTIVA Lqui.Compras y Prestacion Servicios	-5,45			
21402	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			-272,65	
215	OBLIGACIONES BANCARIAS CORTO PLAZO				-78.706,90 (-11-)
21501	INSTITUCIONES BANCARIAS			-42.089,99	
2150101	Banco Pichincha	-19.144,31			
2150102	Banco Internacional	-6.761,64			
2150103	Banco Pichincha (Prestamo GBB)	0,00			
2150104	Banco Capital (GBB)	-2.056,00			
2150106	Sobregiro Bancario	-14.128,04			
21502	TARJETAS DE CREDITO			-36.616,91	
2150201	Diner Club Ecuador	-15.068,48			
2150202	Visa Intemacional	-14.576,49			
2150204	Visa Banco Pichincha	-6.971,94			
216	PRESTAMO SOCIOS Y TERCEROS CTO /PLAZO				-207.344,22 (-12-)
21601	PRESTAMOS ACCIONISTAS			-207.344,22	
2160101	Gastos de Representacion Inq Galo Baquero	-207.344,22			
219	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				0,00
21903	ANTICIPO CLIENTES Y DEDUCIBLES			0,00	
2190306	Cobros Deducibles	0,00			
22	PASIVO LARGO PLAZO				-140.029,49
221	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				0,00
22101	PRESTAMOS BANCARIOS / INSTITUCIONES FINANCIERAS			0,00	
2210101	Banco del Pichincha	0,00			
222	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO				0,00
22202	PRESTAMOS SOCIOS / ACCIONISTAS POR PAGAR			0,00	
2220201	Diners Club	0,00			
2220202	Visa Intemacional	0,00			
2220204	Gastos de Representacion Galo Baquero	0,00			
223	OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P				-137.733,49 (-13-)
22302	PRESTAMOS ACCIONISTAS Y TERCEROS			-137.733,49	
2230201	Prestamos a Terceros	-4.326,88			
2230202	Ramiro Reyes	0,00			
2230203	Ruth Baquero	0,00			
2230204	Federico Davalos	-15.000,00			
2230205	Hector Molina	-16.450,00			
2230206	Ruth Baquero	-51.634,97			
2230207	Clemente Ponce	-3.121,64			
2230208	CXP MAURICIO BAUTISTA	-27.200,00			
2230209	CxP Eva de Botar	-20.000,00			
224	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES				0,00
22401	Inq Galo Baquero	0,00			
225	PROVISION JUBILACION PATRONAL				-2.296,00 (-14-)
22501	Provision Jubilación Patronal	-2.296,00			
22502	Prov. Bonificación Por Desahucio	0,00			
				TOTAL PASIVO	-593.343,07
		PATRIMONIO			
31	CAPITAL				-366.084,91
311	SOCIAL				-40.000,00 (-15-)
31101	Inq. Galo Baquero	-14.315,00			
31103	Daniño Rios	-15.531,00			
31104	Camenza Rios Londoño	-5.012,00			
31105	Rubby Londoño de Rios	-2.571,00			
31106	Eleonora Rios Londoño	-2.571,00			
312	RESERVAS				-16.492,11 (-16-)
31201	Reserva Legal	-2.425,07			
31202	Reserva Facultativa y Estatutaria	-14.067,04			
313	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES				-309.592,80 (-17-)
31301	Aporte Futura Capitalizacion	-309.592,80			
39	RESULTADOS				255.601,55
391	PRESENTE EJERCICIO				-2.360,15 (-19-)
39101	Utilidad/Perdida del Ejercicio	-2.360,15			
392	EJERCICIOS ANTERIORES				-7.548,10 (-18-)
39201	Utilidad/Perdida Ejerc. Anteriore	-7.548,10			
394	CIERRE DE MES				265.509,80 (-20-)
39401	APLICACION DE NIIFS	265.509,80			
				TOTAL PATRIMONIO	-110.483,36 (-21-)
				PASIVO + PATRIMONIO	-703.826,43

Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, \$ 3.783,13

Este efectivo está conformado de

Caja General	51,32
Caja Chica	200,00
Caja Deducibles	3.528,26
BANCOS	
Internacional cta.cte.0700082556	0,00

Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes las ventas se realizaron a crédito que va un plazo de una semana hasta un mes plazo. En Eurpintar, el valor es de \$ 198.227,96 los mismos que no han sido depurados adecuadamente para poder hacer una provisión

Nota 3: Anticipos Impuestos

Son las retenciones que realizaron los clientes y el IVA compras, el valor de retenciones de clientes se viene acumulando año tras año hay que depurar de acuerdo a la antigüedad de crédito para ver el valor real de saldo tributario y la diferencia enviar a resultados acumulado. \$ 64.872,26 compuesto de IVA \$ 763,23 Y Retenciones clientes \$64.109,03

Nota 4: Inventarios

En inventario es los insumos e inventario en proceso de autos que están en etapas para trasladar a inventario final, se encuentra pendiente depurara este inventario ya que arrastra de años anteriores saldos que no se han enviado al gasto.

Inventario de Suministros e Insumos	95.296,62
Inventario Repuestos	20.648,59
Inventario de Materiales	88.304,93
INVENTARIO EN PROCESO	
Inventario Servicios (Vehiculos en Proceso)	73.992,54

Nota 5: Anticipo Seguros pagados

Corresponde al seguro anual de la empresa que es muy importante para calificarnos a las aseguradoras para las cuales trabajamos

Nota 6 : Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Todas las clases de Propiedades, Planta y Equipo se reconocen inicialmente a su costo, ya sea de adquisición o construcción. Para su valoración posterior a la inicial se utiliza el modelo del costo, siendo su presentación neta de depreciaciones acumuladas (para aquellos elementos susceptibles de depreciar) y de pérdidas acumuladas por deterioro de valor.

En el 2015 no se realiza la respectiva depreciación por no tener la información adecuada.

La Sociedad no evalúa, si existe algún indicio de deterioro de valor de los activos bajo el alcance de NIC 36. Si existe tal indicio, o bien se requiere la prueba directamente de deterioro para ciertos activos, la Sociedad no efectuó una estimación del valor recuperable del activo. El valor recuperable del activo es el mayor entre el valor razonable del activo o unidad generadora de efectivo menos los costos necesarios para su venta y su valor en uso, siendo determinado para activos individuales a no ser que no generen flujos de efectivos independientes de otros activos o grupos de activos.

Nota 7 Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Las cuentas por pagar corresponden también a pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican como Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar dentro del Estado de Situación Financiera. Estos pasivos **se tendrían que** medir de acuerdo a la metodología de costo amortizado a través del método de la tasa de interés efectiva. No obstante lo anterior, los pasivos clasificados en esta categoría cuyos vencimientos sean de corto plazo se presentan a su valor corriente por cuanto no existen costos significativos asociados a estas cuentas que ameriten la aplicación de la metodología del costo amortizado.

Proveedores Locales	-46.367,89
Otras Deudas Llant Baja (Empl./Euro - Prest.)	-6.185,21

Nota 8: Beneficios y Obligaciones a los Empleados

La Sociedad define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a los empleados comprenden los beneficios a corto plazo, cuyo pago se realiza antes o al término de los doce meses siguientes a la prestación de servicios; los beneficios post-empleo, cuyo pago es realizado después de completar su período de empleo a la entidad; y los beneficios por terminación que incluyen las remuneraciones por pagar como consecuencia de:

- La decisión de la Sociedad de resolver el contrato del empleado antes del período normal del retiro.

- La decisión del empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de tales beneficios.

A continuación se detallan los principales beneficios a los empleados identificados por la Sociedad.

A) Beneficios a Corto Plazo Los beneficios a corto plazo identificados por la Sociedad, corresponden a los siguientes:

- Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social - Vacaciones - Gratificaciones - Bonos por desempeño

La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

Los beneficios a corto plazo se reconocen como un pasivo (gasto devengado) o como un gasto del ejercicio. En el caso de los sueldos, salarios y aportes se reconocen directamente como un gasto en Estados Financieros en el ejercicio en que se incurren. A su vez, tanto las vacaciones como las gratificaciones se reconocen como un pasivo y se clasifican dentro de éste como Acreedores varios y otras cuentas por pagar.

Nota 09: IESS por pagar

Los valores descontados a los empleados y el aporte patronal se tienen saldos de años anteriores no cancelados tanto aportes como fondos de reserva, la falta de liquidez de la empresa ha ocasionado que firmen un convenio de pago con el IESS

Nota 10: Obligaciones Tributarias

La empresa como agente de retención realizó la retención al proveedor, se tiene saldos de retenciones de varios meses por pagar.

Nota 11: Prestamos Financieros Corto Plazo

En esta cuenta se encuentra los préstamos o pagos con tarjetas de crédito o avances en efectivo para cancelar deudas urgentes.

Nota 12: Préstamo de accionistas

Esto no se ha realizado, los préstamos, obligaciones con el público y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del interés efectivo.

Nota 13: Préstamo de Terceros

Esto no se ha realizado, los préstamos, obligaciones con el público y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del interés efectivo.

Nota 14 : PROVISION JUBILACION PATRONAL

Se encuentra provisionado de años anteriores un valor no se a realizado un estudio actuarial para hacer los valores reales de provisión

Nota 15: Capital

El capital social el de \$ 40.000

Ing. Galo Baquero	-14.315,00
Danilo Rios	-15.531,00
Carmenza Rios Londoño	-5.012,00
Rubby Londoño de Rios	-2.571,00
Eleonora Rios Londoño	-2.571,00

Nota 16: Reservas

El monto por reserva es de \$ -16.492,11

Reserva Legal	-2.425,07
Reserva Facultativa y Estatutaria	-14.067,04

Nota 17: APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Este valor está pendiente por capitalizar -309.592,80 caso contrario será puesto al pasivo por pagar socios

Nota 18: Resultado de Periodo/UTILIDADA anteriores

Es el saldo de la utilidad después de cruzar pérdidas y ganancias queda un saldo utilidad de (-7.548,10)

Nota 19: Resultado de Periodo/UTILIDADA

La utilidad del ejercicio es de -2.360,15

Nota 20: APLICACIÓN NIIFS

Es un saldo de APLICACION DE NIIFS Deudor por el valor \$265.509,80

Nota 21: Patrimonio Neto

Es la diferencia entre las cuentas de patrimonio deudoras y acreedoras

-110.483,36

HECHOS POSTERIORES. Luego de la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no han ocurrido hechos que puedan afectar de forma significativa la interpretación de los mismos.



Narcisca Asunción Sánchez Castillo

Contadora

