

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

- Nombre de la entidad

BALSE ECUATORIANA PARA BOTES Y MODELOS BALSEBOT CIA. LTDA.

- RUC de la entidad

1790917932001

- Domicilio de la entida

Vía Quevedo s/n margen izquierdo Km. 28

- Forma legal de la entidad

Compañía Limitada

- País de incorporación

Ecuador

- País de incorporación

Ecuador

- Descripción

BALSE ECUATORIANA PARA BOTES Y MODELOS BALSEBOT CIA. LTDA., es una empresa constituida con fecha 01 de agosto de 1989, establecida en el Ecuador. El RUC es 1790917932001, y su objetivo principal es el aserrado, secado, preparado y encolado de madera.

Su oficina matriz se encuentra ubicada en la Vía Quevedo s/n margen izquierdo Km. 28 en Santo Domingo de los Tsáchilas

Sus actividades se desarrollan dentro del marco legal expedido por la Leyes societarias, tributaria, laboral y otras, sujetas bajo los organismos de control.

- Composición del capital

Las participaciones de BALSE ECUATORIANA PARA BOTES Y MODELOS BALSEBOT CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2016, están distribuidas de la siguiente manera:

No.	Accionista	No. de acciones	Cargo que desempeña
1	Dueñas Moncayo Lourdes Magdalena	10640	Presidente
2	Moncayo Martinez Zoila Isabel	101360	Gerente

Al 31 de diciembre de 2016 el capital social estaba constituido por 112000 participaciones comunes, autorizadas, suscritas de valor nominal de un dólar cada una respectivamente.

## 2. RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus estos estados financieros se presenta a continuación:

### 2.1 Periodo contable

- Los Estados de Situación Financiera Clasificados al 31 de diciembre de 2016, incluyen los saldos contables al inicio y final del año 2011, con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2016.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2016.
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2016.

### 2.2 Bases de preparación:

Los Estados Financieros de BALSE ECUATORIANA PARA BOTES Y MODELOS BALSEBOT CIA. LTDA han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

### 2.3 Moneda funcional o de presentación

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

### 3. Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de los saldos en bancos es la siguiente:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Banco Pacífico	1005.31	4781.44
	0	0
	<b>1,005</b>	<b>4,781</b>

### 4. Activos financieros

Los activos financieros manejados, se detallan a continuación:

#### 4.1 Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados:

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a deudores comerciales no relacionados, por concepto de venta de combustibles y lubricantes. El detalle se muestra a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Cientes no relacionados (a)	144,480	110,373
	<b>144,480</b>	<b>110,373</b>

Los montos correspondientes a los deudores comerciales de acuerdo a su antigüedad se describen a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Hasta 60 días		
Entre 60 y 150 días	144,480	110,373
Más de 150 días	-	-
	<b>144,480</b>	<b>110,373</b>

#### 4.2 Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados:

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar a deudores comerciales relacionados, por concepto de venta de combustibles. El detalle se muestra a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Cientes Relacionados	-	207,616
	-	<b>207,616</b>

#### 4.3 Otras cuentas por cobrar no relacionados:

El rubro de otras cuentas por cobrar mantiene movimientos deudores y acreedores normales del giro del negocio. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Varios Deudores (a)	-	20,047
	-	<b>20,047</b>

- a. Corresponden a anticipos a proveedores de bienes y servicios, los cuales son liquidados previa entrega de la obra o servicio.

#### 4.4 Otras cuentas por cobrar relacionados:

El rubro de otras cuentas por cobrar relacionados mantiene movimientos deudores y acreedores normales del giro del negocio. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Cuentas por cobrar Relacionados	-	47,639
	-	-
	-	<b>47,639</b>

5. Inventarios:

Los inventarios se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Inventarios de Productos en Proceso	48,242	9,520
Inventarios de Productos Terminado	52,280	50,021
Inventarios de Suministros, herramientas	2,548	2,548
	<b>103,070</b>	<b>62,090</b>

6. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Impuesto a la renta	11,429	21,245
Impuesto IVA	86,382	84,641
	<b>97,811</b>	<b>105,887</b>

7. Propiedades, plantas y equipos:

El detalle y los movimientos de las distintas categorías del activo fijo se muestran en la tabla siguiente:

		Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
<b><u>Propiedad, planta y equipo</u></b>			
<b><u>neto:</u></b>			
Terrenos	(a)	2,182	2,182
Edificios	(b)	73,496	73,496
Instalaciones, Maquinaria y equipo		230,036	177,873
Muebles y enseres		13,226	13,226
Equipo de computo		15,534	13,781
Vehiculos		63,422	63,422
Obras en proceso		0	50,623
		<b>397,897</b>	<b>394,604</b>

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
<b><u>Depreciaciones acumuladas</u></b>		
Depreciaciones acumuladas	264,073	236,643
	<b>264,073</b>	<b>236,643</b>

#### 8. Inversiones

Se mantiene una inversión por \$40000 en la empresa BALSEBOT INTERNACIONAL con domicilio en el exterior

#### 9. Otros Activos no corrientes

El monto de \$21705.21 corresponde al saldo que según acta de Junta de Socios está pendiente de amortizar por la pérdida en la venta de maquinaria realizada en el año 2015

#### 10. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

	6	Diciembre 31, 2015
Proveedores no relac.	20,757	27,638
Proveedores relac.	-	16,937
	<b>20,757</b>	<b>44,574</b>

**11. Otras obligaciones corrientes**

Se detallan a continuación

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Impuesto a la Renta	-	11,067
Con el IESS	9,590	5,378
Por beneficios de ley a empleados	17,118	12,181
Participación a trabajadores	-	2,605
	<b>26,708</b>	<b>31,232</b>

**12. Cuentas por pagar diversas relacionadas**

Se detallan a continuación

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Acreeedores relacionados	34,759	66,468
Acreeedores no relacionados (a)		
	<b>34,759</b>	<b>66,468</b>

**13. Impuesto a la renta:**

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	(41,295)	17,369
15% participación a trabajadores	-	2,605
Utilidad despues de participación a trabajadores	-	14,763
Más gastos no deducibles	7,581	35,542
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	-	50,305
<b>Impuesto a la Renta</b>	-	<b>11,067</b>

**14. Capital suscrito:**

Está constituido al 31 de diciembre de 2016 por 112000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de un dólar cada una respectivamente.

**15. Ingresos por actividades ordinarias:**

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta del producto terminado en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Venta Local	43,240	737,987
Exportaciones	317,924	499,734
Otros ingresos	814	18,386
	<b>361,977</b>	<b>1,256,106</b>

**16. Costo de ventas:**

Los costos de ventas de operación se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Inventario inicial	9,520	150,031
producto en proceso		
Inventario		
final producto en	48,242	9,520
proceso		
Compras materia prima	149,583	581,767
Inventario inicial	50,021	116,680
producto terminado		
Inventario final	52,280	50,021
producto terminado		
Mano de obra	97,563	269,867
Depreciaciones	12,291	12,293
	<b>218,457</b>	<b>1,071,097</b>

**17. Gastos administración y ventas:**

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	104,456	57,110
Honorarios, comisiones y dietas	9,831	
Mantenimientos y Reparaciones	3,965	4,964
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	2,725	439
Impuestos, contribuciones y otros	607	981
Depreciaciones	9,639	13,566
Gastos Sociales		
Pérdida en venta activos	21,558	28,744
Gastos Financieros	631	900
Gastos no deducibles	7,581	35,542
Otros Gastos	23,858	12,610
	<b>184,851</b>	<b>154,856</b>

**18. Eventos Subsecuentes:**

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de resultados.



Dra. Mariuxi Falcones  
Contadora