

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

- Nombre de la entidad
BALSAS, EXPORTACIONES Y SERVICIOS DEL PACIFICO BALEYSPAC CIA. LTDA.
- RUC de la entidad
1791314336001
- Domicilio de la entidad
Vía Quevedo s/n margen derecho Km. 26
- Forma legal de la entidad
Compañía Limitada
- País de Incorporación
Ecuador
- País de Incorporación
Ecuador
- Descripción
BALSAS, EXPORTACIONES Y SERVICIOS DEL PACIFICO BALEYSPAC CIA. LTDA., es una empresa constituida con fecha 11 de abril de 1996, establecida en el Ecuador. El RUC es 1791314336001, y su objetivo principal es el aserrado de madera en bruto, troncos, trozas. Su oficina matriz se encuentra ubicada en la Vía Quevedo s/n margen derecho Km. 26 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 BALSAS, EXPORTACIONES Y SERVICIOS DEL PACIFICO BALEYSPAC CIA. LTDA, al 31 de diciembre de 2015, están distribuidas de la siguiente manera:

No.	Accionista	No. de acciones	Cargo de desempeña que
1	Dueñas Moncayo Lourdes Magdalena	6625.92	Presidente
2	Fausto Enrique Dueñas Moncayo	6547.04	
3	Dueñas Moncayo Carmen Elizabeth	6625.92	
4	Moncayo Martinez Zoila Isabel	19641.12	

Al 31 de diciembre de 2015 el capital social estaba constituido por 39440 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 Período contable

- Los Estados de Situación Financiera Clasificados al 31 de diciembre de 2015, 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 2015.

- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2015.

- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2015.

2.2 Bases de preparación:

Los Estados Financieros de BALSAS, EXPORTACIONES Y SERVICIOS DEL PACIFICO BALEYSPAC 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, 2015	Diciembre 31, 2014
Banco Pacífico	2033.42
	3,550
	0
	2,033
	3,550

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, 2015	Diciembre 31, 2014
Clientes no relacionados (a)	13,273
	103,456
	103,456

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

Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Hasta 60 días	
Entre 60 y 150 días	13,273
Más de 150 días	-
	103,456
	103,456

Diciembre	31, 2015	Diciembre	31, 2014
Cuentas por cobrar Relacionados			
	2,807	-	-
	2,807	-	-

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:

4.4 Otras cuentas por cobrar relacionados:

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

Diciembre	31, 2015	Diciembre	31, 2014
Varios Deudores			
	1,300	(a)	1,300
	1,300	-	-

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:

4.3 Otras cuentas por cobrar no relacionados:

Diciembre	31, 2015	Diciembre	31, 2014
Clientes Relacionados			
	46,262	-	-
	46,262	-	-

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

4.2 Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados:

5. Inventarios:

Los inventarios se detallan a continuación:

Dicieembre 31, Dicieembre 31,		2015		2014	
Inventarios de Productos		40,261			
en Proceso					
Inventarios de Productos		99,936		154,785	
Terminado					
Inventarios de					
Suministros,					
herramientas				140,197	
				154,785	

6. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

Dicieembre 31, Dicieembre 31,		2015		2014	
Impuesto a la renta		11,391			
Impuesto IVA		69,421			
				80,812	
				-	

7. Propiedades, plantas y equipos:

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

9. Otras obligaciones corrientes
Se detallan a continuación

Diciembre 31, Diciembre 31, 2015	2016
Proveedores no relac.	138,415
Proveedores relac.	87,066
	138,415
	87,066

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

8. Cuentas y documentos por pagar

Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Depreciaciones acumuladas	107,293
Depreciaciones acumuladas	110,245
	107,293
	110,245

neto:	37,200	81,700
Terrenos	37,200	81,700
Edificios	81,700	81,700
Instalaciones, Maquinaria y equipo	73,320	69,553
Muebles y enseres	11,890	11,698
Equipo de computo	4,405	3,340
Vehiculos	56,549	56,549
Obras en proceso	265,063	260,041
	265,063	260,041

Los ingresos se detallan a continuación:

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.

12. Ingresos por actividades ordinarias:

Esta constituido al 31 de diciembre de 2015 por 39440 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de un dólar cada una respectivamente.

11. Capital suscrito:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	18,353	10,379
15% participación a trabajadores	2,753	1,557
Utilidad despues de participación a trabajadores	15,600	8,822
Más gastos no deducibles	12,378	13,882
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	27,978	22,704
Impuesto a la Renta	6,155	4,995

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:

10. Impuesto a la renta:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Impuesto a la Renta	6,155	375
Con el IRSS	3,325	
Por beneficios de ley a empleados	5,918	
Participación a trabajadores	2,753	1,557
	18,151	1,932

13. Costo de ventas:

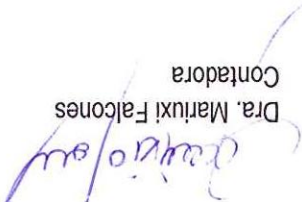
Los costos de ventas de operación se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2015	2014	
Venta Local	897,561	270,521
Exportaciones	-	
Otros Ingresos	26	
	897,587	270,521

14. Gastos administración y ventas:

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2015	2014	
Inventario inicial		
producto en proceso		
Inventario		
final	40,261	110,925
producto en proceso		
Compras materia prima	511,660	238,169
Inventario inicial		
producto terminado	254,790	254,790
Inventario final		
producto terminado	99,936	
Mano de obra	142,811	
Depreciaciones	7,048	
	776,110	382,033


 Dra. Mariuxi Falcones
 Contadora

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2015 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.

15. Eventos Subsecuentes:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2015	2014	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	29,535	16,558.82
Honorarios, comisiones y dietas	3,885	33,196.50
Mantenimientos y Reparaciones	7,924	
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		
Impuestos, contribuciones y otros		3,156.98
Depreciaciones		
Gastos Sociales		
Pérdida en venta activos		
Gastos Financieros	582	
Gastos no deducibles	12,378	13,881.79
Otros Gastos	48,820	99,043
	103,124	165,838

