

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
- Pais de Incorporación
Ecuador
- Pais 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 2016, están distribuidas de la siguiente manera:

No.	Accionista	No. de acciones	Cargo de Cargo que
1	Dueñas Moncayo Lourdes Magdalena	39360	Presidente
2	Mestanza Dueñas Jorge Enrique	80	

Al 31 de diciembre de 2016 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 2016, 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 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, 2016	Diciembre 31, 2015
Banco Pacífico	700.29	2033.42
	0	0
	700	2,033

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
Clientes no relacionados (a)	58,282	13,273
	58,282	13,273

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	58,282	13,273
Más de 150 días	-	-
	58,282	13,273

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 balsa. El detalle se muestra a continuación:

Diciembre	31, 2016	Diciembre	31, 2015
Clientes Relacionados	27,943	46,262	
	27,943	46,262	
	27,943	46,262	

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	3,737	1,300	
(a)	3,737	1,300	
	3,737	1,300	

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	13,857	2,807	
	13,857	2,807	
	13,857	2,807	

5. Inventarios:

Los inventarios se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		2016		2015	
Inventarios de Productos en Proceso		38,523	40,261		
Inventarios de Productos Terminado		81,908	99,936		
Inventarios de Suministros, herramientas		120,432	140,197		

6. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

Diciembre 31, Diciembre 31,		2016		2015	
Impuesto a la renta		6,987	11,391		
Impuesto IVA		71,674	69,421		
		78,661	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:

Propiedad, planta y equipo neto:		293,577		265,063	
Terrenos		38,600	37,200		
Edificios		82,404	81,700		
Instalaciones, Maquinaria y equipo		99,323	73,320		
Muebles y enseres		7,402	11,890		
Equipo de computo		4,824	4,405		
Vehiculos		56,549	56,549		
Obras en proceso		3,466			
Otros Activos		1,008			

Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Impuesto a la Renta	6,155
Con el IESS	3,325
Por beneficios de ley a empleados	17,709
Participación a trabajadores	2,753
	18,151
	24,493

Se detallan a continuación

9. Otras obligaciones corrientes

Diciembre 31, Diciembre 31, 2016	2015
Proveedores no relac.	6,734
Proveedores relac.	138,415
	138,415
	6,734

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

8. Cuentas y documentos por pagar

Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
Depreciaciones acumuladas	-
Depreciaciones acumuladas	130,902
	107,293
	130,902
	107,293

10. 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, Diciembre 31,		
2016	2015	
Utilidad según libros antes de		
participación de trabajadores e	(21,064)	18,353
impuesto a la renta		
15% participación a trabajadores	-	2,753
Utilidad después de participación a		
trabajadores	-	15,600
Más gastos no deducibles	1,859	12,378
Base imponible sobre utilidades no	-	27,978
reinvertidas		
Impuesto a la Renta	-	6,155

11. Capital suscrito:

Esta constituido al 31 de diciembre de 2016 por 39440 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de un dólar cada una respectivamente.

12. 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:

14. Gastos administración y ventas:

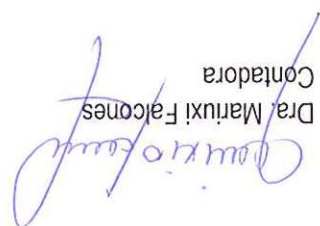
Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2016	2015	
40,261		Inventario inicial
		producto en proceso
		Inventario
38,523		final producto en
		proceso
28,671		Compras materia prima
		Inventario inicial
99,936		producto terminado
		Inventario final
81,908		producto terminado
84,041		Mano de obra
7,048		Depreciaciones
139,525	776,110	

13. Costo de ventas:

Los costos de ventas de operación se detallan a continuación:

Diciembre 31, Diciembre 31,		
2016	2015	
175,069	897,561	Venta Local
52,224	-	Exportaciones
1,483	26	Otros ingresos
228,776	897,587	


 Dra. Mariuxi Falcones
 Contadora

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.

15. Eventos Subsecuentes:

Diciembre 31, Diciembre 31,			
2016		2015	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	60,969	29,535	
Honorarios, comisiones y dietas	3,550	3,885	
Mantenimientos y Reparaciones	34,144	7,924	
Agua, energía, luz y telecomunicaciones			
Impuestos, contribuciones y otros			
Depreciaciones	1,212		
Gastos Sociales			
Pérdida en venta activos			
Gastos Financieros	274	582	
Gastos no deducibles	1,859	12,378	
Otros Gastos	8,307	48,820	
	110,314	103,124	

