

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

Via 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 Via 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 2017, están distribuidas de la siguiente manera:

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

Al 31 de diciembre de 2017 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 2017, 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 2017.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2017.
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2017.

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

4.2 Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Hasta 60 días	51,250	58,282
Entre 60 y 150 días	-	-
Más de 150 días	51,250	58,282
	51,250	58,282

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

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cientes no relacionados	51,250	58,282
	51,250	58,282

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:

4.1 Cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados:

Los activos financieros manejados, se detallan a continuación:

4. Activos financieros

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Banco Pacífico	0	700.29
	0	0
	-	700

La composición de los saldos en bancos es la siguiente:

3. Efectivo y equivalentes al efectivo

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.

Diciembre 31, Diciembre 31, 2017	2016
Cuentas por cobrar Relacionados	20,183
	13,857
	20,183
	13,857

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, Diciembre 31, 2017	2016
Varios Deudores	3,737
(a)	3,737
	3,737
	3,737

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, 2017	Diciembre 31, 2016
Clientes Relacionados	27,943
	27,943
	-
	27,943

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

5. Inventarios:

Los inventarios se detallan a continuación:

Dicieembre 31, Dicieembre 31, 2017 2016		
Inventarios de Productos en Proceso	17,012	38,523
Inventarios de Productos Terminado	32,024	81,908
Inventarios de Suministros, herramientas	49,036	120,432

6. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

Dicieembre 31, Dicieembre 31, 2017 2016		
Impuesto a la renta	6,229	6,987
Impuesto IVA	62,075	71,674
	68,304	78,661

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:		
Terrenos	38,600	38,600
Edificios	82,404	82,404
Instalaciones, Maquinaria y equipo	99,323	99,323
Muebles y enseres	7,402	7,402
Equipo de computo	4,824	4,824
Vehiculos	56,549	56,549
Obras en proceso	0	3,466
Otros Activos	0	1,008
	289,103	292,569

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, Diciembre 31,		2017		2016	
Impuesto a la Renta	1,496	-	Con el IESS	286	6,784
Por beneficios de ley a empleados	4,985	17,709	Participación a trabajadores	6,768	24,493

Se detallan a continuación

9. Otras obligaciones corrientes

Diciembre 31, Diciembre 31,		2017		2016	
Proveedores no relac.	34,356	6,734	Proveedores relac.	514	34,870
					6,734

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

8. Cuentas y documentos por pagar

Diciembre 31, Diciembre 31,		2017		2016	
Depreciaciones acumuladas	-	-	Depreciaciones acumuladas	137,338	130,902
					130,902

13. Costo de ventas:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Venta Local	67,539	175,069
Ingresos Arriendo	41,615	52,224
Otros ingresos	1	1,483
	109,155	228,776

Los costos de ventas de operación se detallan a continuación:

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 2017 por 39440 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de un dólar cada una respectivamente.

11. Capital suscrito:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1,905	(21,064)
15% participación a trabajadores	286	-
Utilidad despues de participación a trabajadores	1,619	-
Más gastos no deducibles	-	1,859
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	1,619	-
Impuesto a la Renta	356	-
Pago mínimo anticipo 2017	1,496	-

Contadora
Dra. Mariuxi Falcones

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 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:

	2017	2016
Diciembre 31, Diciembre 31,		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	26,436	60,969
Honorarios, comisiones y dietas	4,714	3,550
Mantenimientos y Reparaciones	-	34,144
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		
Impuestos, contribuciones y otros	255	
Depreciaciones	917	1,212
Gastos Sociales		
Pérdida en venta activos	977	274
Gastos Financieros		
Gastos no deducibles	-	1,859
Otros Gastos	2,556	8,307
	35,855	110,314

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

14. Gastos administración y ventas:

	2017	2016
Diciembre 31, Diciembre 31,		
Inventario inicial	38,523	40,261
producto en proceso		
Inventario final producto	17,012	38,523
en proceso		
Compras materia prima	0	28,671
Inventario inicial	81,908	99,936
producto terminado		
Inventario final producto	32,024	81,908
terminado		
Mano de obra	0	84,041
Depreciaciones	0	7,048
	71,395	139,525