

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 2018, están distribuidas de la siguiente manera:

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

Al 31 de diciembre de 2018 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 Periodo contable

- Los Estados de Situación Financiera Clasificados al 31 de diciembre de 2018, 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 2018.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre de 2018.
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2018.

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) para Pymes.

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, 2018	Diciembre 31, 2017
Banco Pacífico	25860.04	0
	0	0
	25,860	-

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 las ventas generadas. El detalle se muestra a continuación:

		Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cientes no relacionados	(a)	56,010	51,250
		56,010	51,250

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

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Hasta 60 días		
Entre 60 y 150 días	56,010	51,250
Más de 150 días	-	-
	56,010	51,250

4.2 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, 2018	Diciembre 31, 2017
Varios Deudores	(a)	31,886	3,737
		31,886	3,737

- 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, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas por cobrar Relacionados	14,325	20,183
	14,325	20,183

5. Inventarios:

Los inventarios se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Inventarios de Productos en Proceso	86,449	17,012
Inventarios de Productos Terminado	39,313	32,024
Inventarios de Suministros, herramientas		
	125,763	49,036

6. Activos por impuestos anticipado:

Un resumen de esta cuenta es tal como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Impuesto a la renta	12,688	6,229
Impuesto IVA	61,835	62,075
	74,523	68,304

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, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Propiedad, planta y equipo neto:</u>		
Terrenos	38,600	38,600
Edificios	82,404	82,404
Instalaciones, Maquinaria y equipo	102,542	99,323
Muebles y enseres	7,402	7,402
Equipo de computo	6,659	4,824
Vehiculos	56,549	56,549
Obras en proceso	0	0
Otros Activos	0	0
	294,156	289,103

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Depreciaciones acumuladas</u>		
Depreciaciones acumuladas	139,196	137,338
	139,196	137,338

8. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas por pagar a proveedores se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Proveedores no relac.	111,545	34,356
Proveedores relac.	10,083	514
	121,628	34,870

9. Otras obligaciones corrientes

Se detallan a continuación

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Impuesto a la Renta	8,324	1,496
Con el IESS	3,733	286
Por beneficios de ley a empleados	1,744	4,985
Participación a trabajadores	6,362	
Otros pasivos	59,742	
	79,905	6,768

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, 2018	Diciembre 31, 2017
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	42,416	1,905
15% participación a trabajadores	6,362	286
Utilidad despues de participación a trabajadores	36,053	1,619
Más gastos no deducibles	1,783	-
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	37,837	1,619
Impuesto a la Renta	8,324	356
Pago mínimo anticipo	-	1,496

11. Capital suscrito:

Está constituido al 31 de diciembre de 2018 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:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Venta Local	416,263	67,539
Ingresos servicios	43,036	41,615
Otros ingresos	516	1
	459,815	109,155

13. Costo de ventas:

Los costos de ventas de operación se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Inventario inicial producto en proceso	17,012	38,523
Inventario final producto en proceso	86,449	17,012
Compras materia prima	300,872	0
Inventario inicial producto terminado	32,024	81,908
Inventario final producto terminado	39,313	32,024
Mano de obra	21,725	84,041
Cif	90,175	7,048
	336,047	162,484

14. Gastos administración y ventas:

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31,322	26,436
Honorarios, comisiones y dietas	250	4,714
Mantenimientos y Reparaciones	3,371	-
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	653	
Impuestos, contribuciones y otros		255
Depreciaciones	1,858	917
Gastos Sociales		
Pérdida en venta activos		
Gastos Financieros	828	977
Gastos no deducibles		-
Otros Gastos	43,071	2,556
	81,353	35,855

15. Eventos Subsecuentes:

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 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