

Guayaquil, 15 de agosto de 2018

NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PRODUCTOS BASICOS INTERBASICOS S.A.

La compañía Productos Básicos Interbasicos S.A. con RUC. 0991165517001 , es una empresa dedicada a Actividades de Mantenimiento de Vehículos Automotores Lavado y Lubricación. Los accionista son el Sr. Miguel Octavio Reyes García y la Compañía Palme S.A. con un capital asignado de US\$2000,00 y pagado de US\$1000,00 , plazo social al 3 de septiembre de 2041.

La compañía mantiene los siguientes saldos:

ACTIVOS CORRIENTES

- Caja: un saldo en caja desde el año 2014 de UD\$3606.93
- Cuentas por cobrar clientes: La compañía, tuvo un incremento de US\$16.814,90 , dando un resultado total de US\$34.571,40, ya que el edificio de propiedad de PRODUCTOS BASICOS INTERBASICOS S.A. fue alquilado a partir del mes de mayo del año 2015 uy según negociación con el arrendatario y los accionistas este valor será cancelado de manera posterior
- Anticipo del Impuesto a la Renta: En el año 2014 el SRI determino un anticipo de US\$2.868,82 el cual para el año 2015 se convirtió en impuesto mínimo de acuerdo a lo establecido por el Servicio de Rentas Internas mediante ley
- Inventario de Productos Terminados: La empresa mantiene en libros un saldo de productos terminados para la venta de US\$13786.20.

ACTIVOS FIJOS:

- **ACTIVOS NO DEPRECIABLES:**
 1. Terrenos, la compañía Interbasicos mantiene una propiedad valorada en US\$355.862,66.
- **ACTIVOS DEPRECIABLES:**
 2. Edificio, la empresa mantiene una propiedad valorada en US\$136.930,00 , la cuai no ha tenido variación desde el año 2011
 3. Muebles y Enceres, Maquinarias y Equipos, Equipos de Computación la compañía mantiene en estos tres tipos de activos un valor en libros de US\$91.779,55.
 4. Otros Activos, En libros existe un valor de US\$51.553,58.
- **DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS**
 1. Depreciación de Activos Fijos, La depreciación se ha ido incrementado de acuerdo a lo establecido y permitido por el Servicio de Rentas Internas, por lo que se ha sumado un valor de US\$28.512,67 , dando un resultado total al cierre del balance del año 2015 ed US\$140.494,10

PASIVOS CORRIENTES

- Cuentas por Pagar Proveedores En libros reposa un valor de US\$18.085.81, el cual no ha variado desde el año 2014
- Obligaciones con el IESS, al 31 de diciembre, se registra un valor pendiente de pago al IESS de US\$12.485,35 ya que al cierre de esta información financiera la empresa mantenía valores impagos al IESS de los años 2014 y 2015
- Obligaciones con el SRI.- Existe un valor de US\$9.651,51 , lo cual es la sumatoria del IVA a pagar por las ventas del año 2015 y el impuesto a la renta determinado
- Obligaciones con los Empleados, existen en libros valores pendientes de pago por los beneficios sociales, los cuales fueron cancelados según lo establecido por ley
- Cuentas por Pagar a Instituciones Financieras, Al 31 de diciembre del año 2011 registra en libros un valor de US\$27959,16 el cual se ha realizado un abono en el año 2015, quedando un valor residual de US\$26.876,18
- Cuentas Por pagar Accionistas, Al 31 de diciembre del año 2014 se registra un valor de US\$362.500,57 , por pagar a los accionistas, habiendo un pequeño incremento con relación al año 2014
- Otras Cuentas por pagar, al 31 de diciembre del año informado, queda un valor de US\$63.76 , donde se han registrado obligaciones varias

PATRIMONIO

- Capital. la compañía Interbasicos tiene un capital autorizado de US\$2.000,00 , del cual se ha cancelado el 50% (US\$1.000,00)
- Reserva Legal, Cumpliendo con lo establecido en la ley se ha realizado hasta el año 2011 la provisión de Reserva Legal de US\$63,40 , quedando pendiente el saldo hasta llegar por lo menos al 50% del capital como lo establece la Ley de Superintendencia de Compañías y Seguros
- Resultados Acumulados, A la fecha del 31 de diciembre del año 2015 . Se mantenía una utilidad acumulada, la cual no ha sido repartida a los accionistas de US\$60.838,25 desde el año 2014 y además se registro dentro de este rubro las perdida del año 2014
- Resultado del Ejercicio, Al 31 de diciembre del año informado, los resultados fueron en negativo, dando como resultado una perdida del US\$746,15

INGRESOS

- Al 31 de diciembre del año 2014, la compañía vendió un total de US\$77.001,88 , producto de la venta de repuestos y servicios hasta el mes de abril y a partir del mes de mayo se realizó el alquiler de las instalaciones de Productos Basicos Interbasicos S.A.

COSTOS Y GASTOS

- La empresa, mantiene gastos por sueldos, beneficios a empleados, Depreciaciones, por un total de US\$77.403,61 , el cual ha superado el valor de los ingresos, de los cuales US\$1.779,40 se han convertido en No Deducibles, ya que corresponden a obligaciones con el IESS que no han sido cancelados a la presentación del impuesto a la renta como lo establece la ley.

Cumplido con lo establecido en la ley, amparada por mi título profesional, doy de fe a la veracidad del presente informe

Atentamente,



Lcda. Cpa. Carmen Verdesoto Montaña

RUC. 0915643530001