

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 2015 de UD\$3606.93
- Cuentas por cobrar clientes: La compañía, tuvo un incremento de US\$23.355,00 , dando un resultado total de US\$57.926,40 , ya que el edificio de propiedad de PRODUCTOS BASICOS INTERBASICOS S.A. fue alquilado a partir del mes de mayo del año 2015 y según negociación con el arrendatario y los accionistas este valor será cancelado de manera posterior
- Anticipo del Impuesto a la Renta: En el año 2016 el SRI determino un anticipo de US\$2.774,41 el cual para el año 2017 se pudo descontar
- Inventario de Productos Terminados: La empresa mantiene en libros un saldo de productos terminados para la venta de US\$13.786,20

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 vaiorada en US\$136.930,00 , la cual 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 2016 ed US\$168.597,69

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\$13.118,83 ya que al cierre de esta información financiera la empresa mantenía valores impagos al IESS de los años 2014, 2015 y 2016

- Obligaciones con el SRI.- Existe un valor de US\$27.029,01 , 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 Accionistas, Al 31 de diciembre del año 2016 se registra un valor de US\$318.069,29 , por pagar a los accionistas, habiendo un decremento con relación al año 2015
- Otras Cuentas por pagar No Relacionadas , al 31 de diciembre del año informado, queda un valor de US\$70.967.31 , 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 registró dentro de este rubro la pérdida del año 2014 y 2015 , dando una suma de US\$26.967,26
- Resultado del Ejercicio, Al 31 de diciembre del año informado, los resultados fueron en negativo, dando como resultado una pérdida del US\$14.597,00

INGRESOS

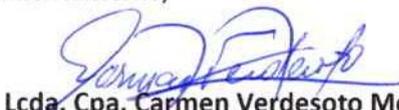
- Al 31 de diciembre del año 2014, la compañía vendió un total de US\$90.622,00, producto del alquiler de las instalaciones de Productos Básicos Interbasicos S.A. , de lo cual US\$90.000,00 son de la operación y la diferencia es reembolso de gastos por los servicios básicos que se encuentran a nombre de la compañía y que son pagadas por el arrendatario

COSTOS Y GASTOS

- La empresa, mantiene gastos por sueldos, beneficios a empleados, y pagos a al Seguro Social por US\$6206.49 , Depreciaciones por un total de US\$28.103,59 , gastos por reembolso de servicios básicos US\$622.00 , multas por US\$120.00 , Impuesto mínimo, el cual corresponde al anticipo del impuesto a la renta del año anterior y otros gastos varios por US\$52.155,94. De todos estos gastos varios son ni deducibles los cuales son multas, gastos por reembolso, el impuesto mínimo según lo determinado por la ley y gastos varios los cuales no tienen sustento tributario, mas sin embargo si fueron realizados, la suma de todos estos rubros suman un total de US\$57.097,76

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