

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 accionistas 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\$23.280,50, dando un resultado total de US\$81.206.90, 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 2017, no registra anticipo de impuesto a la renta ya que por el monto de ventas cambia el cálculo del anticipo
- 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 valorada 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 de US\$196.701,28

#### PASIVOS CORRIENTES

- Cuentas por Pagar Proveedores En libros reposa un valor de US\$6.936.90, en este año se realizaron pagos a proveedores varios
- Obligaciones con el IESS, al 31 de diciembre, se registra un valor pendiente de pago al IESS de US\$13.198,83 ya que al cierre de esta información financiera la empresa mantenía valores impagos al IESS de los años 2014, 2015, 2016 y 2017

- Obligaciones con el SRI.- Existe un valor de US\$28.221,08 , lo cual es la sumatoria del IVA a pagar por las ventas del año 2017 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 2017 se registra un valor de US\$301.554,62 , por pagar a los accionistas, habiendo un decremento con relación al año 2016
- Otras Cuentas por pagar No Relacionadas , al 31 de diciembre del año informado, queda un valor de US\$85.785,83 , 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 2016. Se mantiene 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\$41.294,26
- Resultado del Ejercicio, Al 31 de diciembre del año informado, los resultados fueron en positivos, dando como resultado una utilidad luego de la participación de empleados e impuesto a la renta de US\$299.76

#### **INGRESOS**

- Al 31 de diciembre del año 2014, la compañía vendió un total de US\$90.013,84 , 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 varios por un total de US\$77.814,27 , lo cual es la sumatoria de sueldos mas beneficios de ley, depreciaciones, gastos por reembolso, impuestos mínimos y otros gastos

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**