

BALSAGROUP T&H S.A.

BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en dólares americanos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes	3	16.186,85
Deudores comerciales	4	15.984,93
Impuestos corrientes	5	3.401,50
Anticipo Proveedores		5.000,00

		40.573,28
		=====
 Inventarios		
 Propiedad y equipo, neto	8	204.006,13
Muebles y enseres	7	1.574,01
Edificios e inmuebles	7	1.600,00
Equipo de computación		232,46
Construcción en tránsito		30.734,30
Inventario	6	756,27

		238.903.17
		=====
 Total de activos		279.476,45

BALSAGROUP T&H S.A.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresados en dólares americanos)

-

PASIVOS Y PATRIMONIO**2017**

Pasivos corrientes:

Cuentas por pagar:

Proveedores		557,00
Impuestos	10	1.680,33
Beneficio empleados		2.598,40

Pasivos corrientes		4.845,73
--------------------	--	----------

Pasivos no corrientes:

Cuentas por pagar:

Préstamos accionistas	12	244.353,52
Otras		0

Pasivos no corrientes		249.189,25
-----------------------	--	------------

Total de cuentas por pagar		249.189,25
----------------------------	--	------------

Patrimonio, estado adjunto		100.000,00
----------------------------	--	------------

Perdida/utilidad año 2016		-19.133,20
---------------------------	--	------------

Pérdida /utilidad año 2017		-50.579,60
----------------------------	--	------------

Total de pasivos y patrimonio		30.287,20
-------------------------------	--	-----------

BALSAGROUP&H SA
ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Expresados en dólares americanos)

	<u>2017</u>
Ventas netas	220.650,69
Costo de productos vendidos	(143.474,84)

Utilidad bruta en ventas	77.175,85
Sueldos y salarios	18.726,66
Beneficios sociales	56.078,36
Aporte patronal y fondos de reserva	3.177,28
Honorario profesionales	6.285,47
Servicios básicos	15.781,95
Suministros materiales y repuestos	7.006,35
Mantenimiento y reparaciones	7.440,64
Combustible	255,36
Transporte	11.606,89
IVA que se carga al costo/Gasto	913,08
Otros servicios	483,41

Gastos de administración y ventas	(127.755,45)
Utilidad operacional	-50.579,60

Pérdida (utilidad) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	-50.579,60

Utilidad del ejercicio	-50.579,60
	=====

BALSAGROUP T&H SA

**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresados en dólares americanos)**

	Resultados Acumulados					
	Capital Suscrito	Reserva Legal	Ganancias Acumuladas	Ganancia neta del periodo	(-) Pérdida neta del periodo	Total Patrimonio
Saldo del periodo Inmediato anterior	100.000,00		(19.133,20)		(50.579,60)	
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-		(50.579,60)
Saldo al 31 de Diciembre 2017	30.287,20					30.287,20

BALSAGROUP T&H SA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 POR EL AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresados en dólares americanos)

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación**Clases de cobros por actividades de operación**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	220.650,69
--	------------

Clases de pagos por actividades de operación

Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(143.474,84)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(77.982,30)
Otros pagos por actividades de operación	(49.289,74)
Otras entradas de efectivo	(483,41)

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

Financiación por préstamos a largo plazo	21.626,98
--	-----------

Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	10.439,04
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	5.747,81
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	16.186,85

Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	(50.579,60)
---	--------------------

Cambios en activos y pasivos:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		40.166,80
(Incremento) disminución en anticipo de proveedores	9	(4.877,09)
(Incremento) disminución en inventarios	6	19.003,18
(Incremento) disminución en otros activos		(1.963,61)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	11	(14.167,26)
Incremento (disminución) en beneficio empleados		(450,69)
Incremento (disminución) en otros pasivos		1.680,33

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	10.439,04
---	------------------

BALSAGROUP T&H SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía fue establecida bajo las Leyes ecuatorianas en el año 2016, con el objeto principal de comercializar madera de balsa.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en los mismos.

a. Preparación de los estados financieros

Los registros contables de la compañía de los cuales se fundamentan los estados financieros, son llevados en dólares americanos.

b. Inventarios

Los inventarios, se valoran al costo de adquisición, utilizando el sistema de costos promedio que no excede al valor de mercado.

c. Propiedad y Equipo

Se muestran al costo, utilizando tasas que se consideran adecuadas para extinguir el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
(Continuación)

d. Participación de los trabajadores en utilidades

De acuerdo con la legislación laboral, la Compañía debe pagar anualmente a sus trabajadores el 15% de la utilidad del ejercicio de acuerdo a los resultados del ejercicio correspondiente.

e. Impuesto a la renta

La provisión para el impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa de impuesto vigente sobre la utilidad gravable. Esta provisión se efectúa con cargo a los resultados del período.

NOTA 3 - CAJA-BANCOS

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.747,81	16.186,85	(10.439,04)

Variación: Corresponde a ingresos por la comercialización de mercadería producida en el periodo 2017.

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Cuentas por cobrar No relacionados	61.151,73	20.984,93	40.166,80

Variación: Conciene abonos realizados por los clientes Lumberind SA y Pushtotal SA con deudas pendientes al cierre del año 2016, teniendo aun valores por cobrar de dichas empresas por 15.284,93 (dólares americanos), más 5.000,00 (dólares americanos) que fueron entregados en calidad de anticipo a empleado en el año 2016, no recuperados y 700,00 concedidos al accionista Alfredo Hurtado como préstamo, que suman el valor pendiente de cobrar al finalizar el periodo 2017.

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año - 2016	Año - 2017	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo/RENTA	1.358,59	3.317,13	(1.958,54)

Variación: Cabe destacar que el valor por crédito de Impuesto a la Renta es producto de las retenciones que se le realizaron a la empresa Balsagrouph SA por la comercialización mercadería en el año 2017.

NOTA 6.- INVENTARIOS

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año - 2016	Año - 2017	
Inventario de prod. terminados y mercad en almacén.	19.759,45	756,27	19.003,18

Variación: Productos terminados y mercadería en almacén, los cuales fueron comercializados y transformados los mismos que en el proceso de calificación, corte cepillado y secado para la transformación se obtiene desperdicio acumulado por el que se hace un ajuste por dicho valor en el año 2017.

NOTA 7- EDIFICIOS E INMUEBLES /MUEBLES Y ENSERES

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Edificio e inmuebles	-	1.600,00	(1.600,00)

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Muebles y enseres	-	1.574,01	(1.574,01)

Variación: Movimiento por reclasificación de cuenta en el año 2017 con otros de propiedad planta y equipo, el mismo que se refleja en la disminución de dicha cuenta por

el valor de 3.174,01 que es la suma de 1.600,00 de edificio e inmuebles y 1.574,01 de muebles y enseres.

NOTA 8- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Otros propiedades, planta y equipo	207.180,14	204.006,13	3.174,01

Variación: Por reclasificación de cuenta en el periodo 2017, Verificar nota explicativa 7 EDIFICIOS E INMUEBLES /MUEBLES Y ENSERES

NOTA 9- PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Proveedores locales No relacionados	5.434,09	557,00	(4.877,09)

Variación: Obligaciones de carácter corrientes contraídas por la empresa, por concepto de prestación de servicios y compras parte de los costos y gastos de operación los mismos que por la fecha de compra al cierre del periodo fiscal pasan al siguiente periodo.

NOTA 10 - IMPUESTOS POR PAGAR

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Impuesto por pagar del ejercicio fiscal	-	1.680,33	1.680,33

Variación: Propios del giro del negocio, producto de prestación servicios y compras al cierre del periodo fiscal.

NOTA 11 - CUENTAS POR PAGAR

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Otras ctas x pagar locales No relacionados	16.445,66	2.278,40	(14.167,26)

Variación: Comprende a Prestaciones y Beneficios sociales por pagar al cierre del año 2016, que fueron liquidadas en el 2017, con los ingresos por venta y préstamo accionista.

NOTA 12. - CUENTAS POR PAGAR (ACCIONISTA)

Descripción de la cuenta	Periodo		Variación
	Año -2016	Año -2017	
Otras cuentas x pagar locales Relacionados	222.726,54	244.353,52	21.626,98

Variación: La empresa había paralizado sus actividades por el lapso de 2 meses por la variabilidad del mercado, razón por la que al inicio del año fiscal la compañía adquiere deudas con el accionista de manera paulatina y directa para reiniciar la operatividad de la empresa.

NOTA 13 - EVENTOS SUBSIGUIENTES

Toda la información está vinculada a los documentos y hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca afecten la información presentada en sus estados financieros.



Mariana Bajaña Zambrano
CONTADORA
1717401440

Santo Domingo, 31 de diciembre de 2017