



BALSATRADING ECUADOR S.A. No. EXPED. 726139

DIRECCION: LOMAS DE SARGENTILLO AV. EL TELEGRAFO KM.43 VIA GUAYAS MANABI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: ENERO A DICIEMBRE DEL 2.019.

1.- INFORMACION GENERAL. -

BALSATRADING ECUADOR S.A. es una Cia que inicia sus actividades operativas en octubre del 2019 y su constitución, también tiene la misma fecha. Su actividad principal es la de secado y aserrado de madera de balsa y por lo tanto su información abarca el último trimestre del año en mención.

2.- APLICACIÓN DE LAS NORMAS. -

Durante el año 2019 se han considerado las normas NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y que tienen obligatoriedad para el año en mención. NIIF.1 por la transparencia, nos de la información adecuada para la contabilización, y que su costo no sea mayor al beneficio proporcionado a los usuarios, sección 13 de la norma para PYMES, en lo que tiene que ver con los métodos de control de inventarios, sección 2 párrafo 2.41 de la norma para PYMES en lo que tiene que ver con el manejo y registro de ingresos, sección 2 párrafo 2.42 de la norma para PYMES para identificar los gastos o sus requisitos para considerarse como tales, entre otras.

3.- POLITICAS CONTABLES. -

Los Estados Financieros, han sido preparados cumpliendo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); y la moneda establecida en los mismos, es el dólar de los Estados Unidos de América.

Entre las más principales o tenemos:

ACTIVO. -

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO. -

Las partidas que abarca este grupo se refieren principalmente a las cuentas de bancos, caja chica y una póliza a 740 días cuyos valores corresponde a depósitos generados por los ingresos reales de la Cia. Y transferencias o giros del exterior en calidad de anticipos y préstamos a ser liquidados en los dos años posteriores al presente; y los valores reflejados en el Estado de situación financiera son: 81.200,34 como saldo del banco, 503,58 saldo de la caja chica y 30.000 en una póliza a plazo fijo.

CUENTAS POR COBRAR. -

Tenemos valores por cobrar a los clientes por un valor de \$.54.349,73,

OTRAS CUENTAS POR COBRAR. -

Dinero entregado como anticipo a proveedores y anticipos para compra de madera por un valor de \$.449.496,79

Avenida de las Américas, edificio Sky building oficina 401
Teléfono ++59343884407 Guayaquil- Ecuador

CREDITO TRIBUTARIO POR I.S.D.-

Refleja el saldo a diciembre por el impuesto a la salida de divisas retenido por el banco valor el cual asciende a \$ 8.246,33

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS. -

Están registrado valores entregados por negociaciones futuras de activos; el valor de la cuenta es de \$ 311.413,06 del cual el 92% corresponde a Annabel Delgado y el 8% para Francisca Samán.

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA. -

El saldo de la cuenta a diciembre es de \$ 89.123,66, en el cual se incorporan el iva pagado en liquidaciones aduaneras por importación de activos.

INVENTARIOS. -

En esta cuenta tenemos registrado el inventario final de materia prima por \$ 386.729,99, mercadería en tránsito por \$ 83.930,00 y un inventario de suministros por \$ 325.310,61.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. -

Sus registros refieren el costo de adquisición, adherido adicionalmente los gastos de manipulación e instalación de los mismos. Se trata de instalaciones y bienes nuevos cuyo valor total de activos es de \$ 763.179,89, descontado una depreciación acumulada de \$ 4.640,91

PASIVO. -**CUENTAS POR PAGAR. -**

Tiene registrado valores pendientes con proveedores, SRI y por otros conceptos que suman \$ 123.751,94

PRESTAMOS FINANCIEROS. -

Registra el saldo de la tarjeta corporativa del Pichincha. Por. 22.602,24

OTRAS CUENTAS POR PAGAR. -

Tiene un valor entregado a personal relacionado con la cia por liquidar cuyo valor es de \$ 26.311,36

Y finalmente esta registrado la participación de trabajadores por \$ 4.502,84 y el impuesto a la renta causado por \$ 5.613,54 el mismo que esta solicitado la exoneración por ser empresa nueva y que nos acogemos a la ley Orgánica para el Fomento productivo.

PATRIMONIO

En cuyo grupo se ha registrado el capital social de \$ 800, la reserva legal de \$ 400 y la utilidad neta de \$ 19.502,54, la misma que se incrementara a efectos de la exoneración del impuesto a la renta del ejercicio 2019.



INGRESOS. -

La facturación emitida en el año 2019 corresponde a ventas de madera con iva cero% y suman \$.154.869,03 así como exportaciones por \$. 595.304,55, lo que da un total de ingresos de \$.750.173,58

GASTOS. -

En cuanto a los costos y gastos operativos se puede destacar:

Un costo de ventas de \$.463.674,95

Y gastos devengados por los siguientes conceptos:

SUELDOS	2523,94
BENEFICIOS SOCIALES	401,79
AP. PATRONAL Y F.R.	302,48
HONORARIOS	12220,52
SERVICIOS OCACIONALES	122130,91
TRANSPORTE	10306,43
COMBUSTIBLE	1283,99
GASTOS DE GESTION	764,79
SUMINISTROS	41084,63
REPARAC Y MANTENIM	8879,34
GASTOS DE VIAJE	437,42
DEPRECIACIONES	4640,91
ARRIENDOS	5600
IMP Y CONTRIB.	10542,31
FINANCIEROS	836,83
SERVICIOS BASICOS	9794,64
OTROS	24365,5
COMISIONES	363,27
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$. 720.154,65

Con lo cual se genera una utilidad operacional de \$.30.018,93, el beneficio para trabajadores de \$.4.502,84, impuesto a la renta de \$.5.613,54, reserva legal por \$.400 y la utilidad neta correspondiente.

RESPONSABLE:

MAYRA NICOLE INTRIAGO URETA

RUC. - 0950760637001

Avenida de las Américas, edificio Sky building oficina 401
Teléfono ++59343884407 Guayaquil- Ecuador