

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

BALTROPIC S. A., es una empresa dedicada a la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles

a) Base de presentación

Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

b) Propiedad Planta y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17.

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimientos que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio 5%, Instalaciones, Muebles 10%, Equipo de computación 33.33%

2. CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre, el saldo de la cuenta Caja-Bancos es el siguiente:

	2017	2018
Bancos		
Bolivariano	1,685.55	662.43
Pichincha	496.07	400.00
Total Caja-Bancos	2,181.62	1,062.43

3. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

	2017	2018
Anticipo impuesto renta	2,995.18	2,995.18
Crédito retención en la fuente	1,920.00	2,400.00
Total Impuesto Retenidos	4,915.18	5,395.18

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es:

	2017	Adiciones	2018
Terrenos			
Balzar-Campo Lindo	35,813.65	0.00	35,813.65
Equipo Electrónico	2,858.97	0.00	2,858.97
Otros Activos	7,662.29	0.00	7,662.29
Total	46,334.91	0.00	46,334.91
menos-Depreciación acumulada	-11,973.91	0.00	-11,973.91
Total propiedades, planta y equipo neto	34,361.00	0.00	34,361.00

5. PROPIEDADES DE INVERSION PARA LA VENTA

Al 31 de Diciembre, el saldo de los lotes destinados para la venta es el siguiente:

	2017	2018
Lotización Campo Lindo	182,755.32	181,536.27

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2017	2018
Retenciones en la Fuente	2.63	7.23
Retenciones del IVA	88.47	10.77
IVA	0.00	0.00

Total Obligaciones Tributarias por Pagar

91.10

18.00

7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de Diciembre, las Obligaciones por Pagar al IESS es el siguientes:

Aporte Individual

2017

119.62

2018

146.04

Aporte Patronal

153.79

187.76

Fondos de Reserva

187.50

128.73

Prestamos IESS

0.00

0.00

Total Obligaciones Sociales por Pagar

460.91

462.53

8. PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre5, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

Beneficios Sociales

Décimo Tercer Sueldo

2017

105.48

2018

128.78

Décimo Cuarto Sueldo

1,875.00

1,286.70

Total de Provisiones

1,980.48

1,415.48

9. PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS L/P

Al 31 de diciembre, se mantiene Préstamos a Accionistas.

Pedro Aguayo Cubillo

2017

\$ 204,211.28

2018

\$ 205,989.07

10. CAPITAL SOCIAL

Accionistas

%

2017

2018

Aguayo Cubillo Pedro

50.00%

\$ 500.00

\$ 500.00

Aguayo Olivares Marcela Pía

50.00%

\$ 500.00

\$ 500.00

Total Acciones

100.00%

\$ 1,000.00

\$ 1,000.00

11. RESERBA DE CAPITAL

2017

12,936.59

2018

\$ 12,936.59

12. GANACIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS

Ganancias acumuladas

2017

\$ 3,532.76

2018

\$ 3,532.76

\$ 3,532.76

\$ 3,532.76

13. PERDIDA DEL EJERCICIO

Perdida

2017

\$ 0.00

2018

\$ 2,999.54

\$ 0.00

\$ 2,999.54