

**BALZAR TROPIC BALZAR TROPIC S. A.**  
**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:

|                          | 2019            | 2018            |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Bancos                   |                 |                 |
| Bolivariano              | 836.30          | 662.43          |
| Pichincha                | 374.12          | 400.00          |
| <b>Total Caja-Bancos</b> | <b>1,210.42</b> | <b>1,062.43</b> |

**3. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                                 |                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Retención en la fuente          | 2560.00         | 2400.00         |
| Anticipo Impuesto renta         | 2995.18         | 2995.18         |
| Crédito Tributario              | 146.36          | 0.00            |
| <b>Total Impuesto Retenidos</b> | <b>5,701.54</b> | <b>5,395.18</b> |

**4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO**

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

|                                                | 2019             | Adiciones   | 2018             |
|------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|
| Terrenos                                       |                  |             |                  |
| Balzar-Campo Lindo                             | 35,813.65        | 0.00        | 35,813.65        |
| Equipo Eléctrico                               | 2,358.97         | 0.00        | 2,358.97         |
| Otros Activos                                  | 7,662.29         | 0.00        | 7,662.29         |
| <b>Total</b>                                   | <b>46,334.91</b> | <b>0.00</b> | <b>46,334.91</b> |
| menos-Depreciación acumulada                   | -11,973.91       | 0.00        | -11,973.91       |
| <b>Total propiedades, planta y equipo neto</b> | <b>34,361.00</b> | <b>0.00</b> | <b>34,361.00</b> |

**5. PROPIEDADES DE INVERSIÓN PARA LA VENTA**

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

|                        | 2019       | 2018       |
|------------------------|------------|------------|
| Lotización Campo Lindo | 179,056.89 | 181,536.27 |

**6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR**

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

|                                                 | 2019        | 2018         |
|-------------------------------------------------|-------------|--------------|
| Retenciones en la Fuente                        | 6.57        | 7.73         |
| Retenciones del IVA                             | 0.00        | 10.77        |
| IVA                                             | 0.00        | 0.00         |
| <b>Total Obligaciones Tributarias por Pagar</b> | <b>6.57</b> | <b>18.50</b> |

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

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

|                                              | 2019          | 2018          |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Aporte Individual                            | 149.06        | 146.04        |
| Aporte Patronal                              | 185.65        | 187.76        |
| Fondos de Reserva                            | 131.40        | 128.73        |
| Préstamos IESS                               | 0.00          | 0.00          |
| <b>Total Obligaciones Sociales por Pagar</b> | <b>472.11</b> | <b>462.53</b> |

**8. PROVISIONES A CORTO PLAZO**

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

|                             | Beneficios Sociales | 2019            | 2018            |
|-----------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| Décimo Tercer Sueldo        |                     | 131.45          | 128.73          |
| Décimo Cuarto Sueldo        |                     | 1,313.40        | 1,236.70        |
| <b>Total de Provisiones</b> |                     | <b>1,444.85</b> | <b>1,415.43</b> |

**9. PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS L/P**

Al 31 de Diciembre, se mantiene Préstamos a Accionistas:

|                      | 2019          | 2018          |
|----------------------|---------------|---------------|
| Pedro Aguayo Cubillo | \$ 203,936.67 | \$ 205,989.07 |

**10. CAPITAL SOCIAL**

|                             | Accionistas | %              | 2019               | 2018               |
|-----------------------------|-------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Aguayo Cubillo Pedro        |             | 50.00%         | \$ 500.00          | \$ 500.00          |
| Aguayo Olivares Marcela Pia |             | 50.00%         | \$ 500.00          | \$ 500.00          |
| <b>Total Acciones</b>       |             | <b>100.00%</b> | <b>\$ 1,000.00</b> | <b>\$ 1,000.00</b> |

**11. RESERBA DE CAPITAL**

| 2019      | 2018         |
|-----------|--------------|
| 12,936.59 | \$ 12,936.59 |

**12. GANACIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS**

|                      | 2019               | 2018               |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| Ganancias acumuladas | \$ 3,532.76        | \$ 3,532.76        |
|                      | <b>\$ 3,532.76</b> | <b>\$ 3,532.76</b> |

**13. PERDIDA DEL EJERCICIO**

|                         | 2019       | 2018        |
|-------------------------|------------|-------------|
| Perdida años anteriores | \$2,999.54 | \$ 2,999.54 |
| Perdida del ejercicio   | \$0.15     | 0.00        |