

BALZAR TROPIC UALTROPIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2015 fueron presentados de acuerdo con las normas y principios 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 NIC 17.

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

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones y Muebles	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33.33%

2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Caja-Bancos es el siguiente:

Bancos	2014	2015
Bolivariana	1,850.31	3,270.47
Prodincha	3,175.15	216.63
Total Caja-Bancos	5,325.46	4,087.10

Corresponden a los saldos imputados en la cuenta corriente.

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar esta en cero

4. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

	2014	2015
Anticipo de impuesto a la renta (Años Anteriores)		
Anticipo impuesto renta	1,980.14	1,080.14
Credito retencion en la fuente	600.00	880.00
Total Impuesto Retenidos	2,580.14	2,860.14

5. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con saldos en inventarios.

6. SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con saldos en Seguros Pagados por Anticipado.

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con saldos en Otros Activos Corrientes.

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es:

Terrenos	2014	Adiciones	2015
Balzar-Campo Lindo	39,813.65	0.00	39,813.65
Equipo Ferronico	2,858.97	0.00	2,858.97
Otros Activos	7,667.29	0.00	7,667.29
Total Terrenos	45,340.91	0.00	45,340.91
menos-Depreciación acumulada	-9,508.07	-508.80	-10,016.87
Total propiedades, planta y equipo neto	38,845.24	-508.80	38,337.44

9. PROMEDADES DE INVERSIÓN PARA LA VENTA

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de los Inves destituidos para la venta es el siguiente:

	2014	2015
Intrador Campo Lindo	192,204.32	188,850.57

10. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2014	2015
Retenciones en la Fuente	9.81	9.80
Retenciones del IVA	100.25	100.00
Total Obligaciones Tributarias por Pagar	111.06	109.80

11. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, las Obligaciones por Pagar al IFSS es el siguiente:

	2014	2015
Aporte Individual	288.72	296.78
Aporte Patronal	371.21	381.58
Fondos de Reserva	143.55	157.63
Prestamos IFSS	722.74	791.73
Total Obligaciones Sociales por Pagar	1,522.73	1,627.72

12. PROVISIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:

Beneficios Sociales	2014	2015
Décimo Tercer Sueldo	171.27	251.71
Décimo Cuarto Sueldo	1,700.00	2,055.00
Total de Provisiones	1,871.27	2,306.71

Después de haber preparado los cuadros de beneficios sociales se establece que la provisión de Décimo Tercero y cuarto sueldo debe de reflejar el ajuste respectivo al inicio y final de nuevo periodo.

13. PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS L/P

Al 31 de Diciembre del 2015, se mantiene Préstamos a Accionistas.

	2014	2015
Pedro Aguayo Cubillo	\$ 222,289.94	\$ 210,685.57

14. CAPITAL SOCIAL

Accionistas	%	2014	2015
Aguayo Cubillo Pedro	50.00%	\$ 500.00	\$ 500.00
Aguayo Olivares Marcela Pia	50.00%	\$ 500.00	\$ 500.00
Total Acciones	100.00%	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00

15. RESERVA DE CAPITAL

	2014	2015
	\$ 12,936.59	\$ 12,936.59

16. GANACIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS

	2014	2015
Ganancias	\$ 3,532.76	\$ 3,532.76
Perdidas	-\$ 5,322.69	5.00
	-\$ 1,789.93	\$ 3,532.76