

BALZAR TROPIC BALTROPIC S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 del 2016 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 del 2016, el saldo de la cuenta Caja-Bancos es el siguiente:

	2015	2016
Bancos		
Bolivariano	3,270.47	377.73
Pichincha	816.63	5,863.04
Total Caja-Bancos	4,087.10	6,240.77

3. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta impuestos Retenidos es el siguiente:

	2015	2016
Anticipo impuesto renta	1,980.14	2,995.18
Crédito retención en la fuente	880.00	1,480.00
Total Impuesto Retenidos	2,860.14	4,475.18

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es:

	2015	Adiciones	2015
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	48,349.91	0.00	48,349.91
menos-Depreciación acumulada	-10,012.47	-508.00	-10,520.47
Total propiedades, planta y equipo neto	38,337.44	-508.00	37,829.44

5. PROPIEDADES DE INVERSION PARA LA VENTA

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de los lotes destinados para la venta es el siguiente:

	2015	2016
Lotización Campo Lindo	188,850.57	185,367.57

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2015	2016
Retenciones en la Fuente	9.80	0.00

Retenciones del IVA		1.10	0.00	
IVA		0.00	140.00	
Total Obligaciones Tributarias por Pagar		10.90	140.00	
7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR				
Al 31 de Diciembre del 2016 las Obligaciones por Pagar al IESS es el siguientes:				
		2015	2016	
Aporte Individual		296.78	303.65	
Aporte Patronal		381.58	390.40	
Fondos de Reserva		157.63	129.03	
Prestamos IESS		791.73	791.41	
Total Obligaciones Sociales por Pagar		1,627.72	1,614.49	
8. PROVISIONES A CORTO PLAZO				
Al 31 de Diciembre del 2015, las Provisiones a corto plazo es el siguiente:				
	Beneficios Sociales	2015	2015	
Décimo Tercer Sueldo		261.71	267.76	
Décimo Cuarto Sueldo		2,065.00	2,135.00	
Total de Provisiones		2,326.71	2,402.76	
9.PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS L/P				
Al 31 de diciembre del 2016, se mantiene Préstamos a Accionistas.				
		2015	2016	
		\$		
Pedro Aguayo Cubillo	\$	210,685.57	\$ 210,271.36	
10. CAPITAL SOCIAL				
	Accionistas	%	2015	2016
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				
		2015	2016	
		12,936.59	\$ 12,936.59	
12. GANACIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS				
		2015	2016	
Ganancias acumuladas		\$ 3,532.76	\$ 3,532.76	
		\$ 3,532.76	\$ 3,532.76	