

	Total Obligaciones Tributarias por Pagar	91.10	140.00
--	---	--------------	---------------

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

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

	2017	2016
Aporte Individual	119.62	303.65
Aporte Patronal	153.79	390.40
Fondos de Reserva	187.50	129.03
Prestamos IESS	0.00	791.41
Total Obligaciones Sociales por Pagar	460.91	1,614.49

8. PROVISIONES A CORTO PLAZO

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

	2017	2016
Beneficios Sociales		
Décimo Tercer Sueldo	105.48	267.76
Décimo Cuarto Sueldo	1,875.00	2,135.00
Total de Provisiones	1,980.48	2,402.76

9. PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS L/P

Al 31 de diciembre, se mantiene Préstamos a Accionistas.

	2017	2016
Pedro Aguayo Cubillo	\$ 204,211.28	\$ 210,271.36

10. CAPITAL SOCIAL

	Accionistas	%	2017	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. RESERVA DE CAPITAL

2017	2016
12,936.59	\$ 12,936.59

12. GANACIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS

	2017	2016
Ganancias acumuladas	\$ 3,532.76	\$ 3,532.76
	\$ 3,532.76	\$ 3,532.76

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 2017 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	2016
Bancos		
Bolivariano	1,685.55	377.73
Pichincha	496.07	5,863.04
Total Caja-Bancos	2,181.62	6,240.77

3. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

	2017	2016
Anticipo impuesto renta	2,995.18	2,995.18
Crédito retención en la fuente	1,920.00	1,480.00
Total Impuesto Retenidos	4,915.18	4,475.18

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

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

	2016	Adiciones	2017
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	-10,520.47	-1,453.44	-11,973.91
Total propiedades, planta y equipo neto	35,814.44	-1,453.44	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	2016
Lotización Campo Lindo	182,755.32	185,367.57

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

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

	2017	2016
Retenciones en la Fuente	2.63	0.00
Retenciones del IVA	88.47	140.00
IVA	0.00	0.00