

BOSQUEPARK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía BOSQUEPARK S.A. se constituyó en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, el 12 de octubre del año 2006 y su actividad principal es la VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE INSUMOS AGRICOLAS.

2. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

3. MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

4. VALUACION DE LOS INVENTARIOS. - Los inventarios se valoran al costo promedio.

5. METODO DE DEPRECIACION. - La depreciación se la efectúa bajo el método de línea recta (depreciación no acelerada):

Muebles y Enseres 10%
Equipo de Oficina 10%
Equipos de computación 33%

A continuación, se detalla el análisis de los saldos de las cuentas a diciembre 31 del 2018

CAJA-BANCOS. - Representa el efectivo disponible y saldos a favor de la compañía en Caja y en Bancos locales.

Efectivo y Equivalente al Efectivo: \$751.58

DOCUMENTOS POR COBRAR. - Representa valores recibidos de cheques de clientes.

Documentos por cobrar: \$517.50

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES. - Valores anticipados al Servicio de Rentas Internas (SRI)

Retenciones en la fuente del impuesto a la renta	\$ 4.54
Retenciones en la fuente de años anteriores	\$16.82
Crédito tributario del IVA	\$23.88
Anticipo impuesto a la renta	\$30.28
Total por impuesto corrientes	\$75.44

INVENTARIO. - Saldo corresponde a mercadería en bodega comprada localmente, \$171,448,61

ACTIVO NO CORRIENTE.**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.** - Los aumentos y disminuciones se reflejan a continuación:

CUENTAS	SALDO A DIC-31-2017	ADICIONES	TRANSF.	SALDO A DIC-31-2018
Muebles y Enseres	503,30	-	-	503,30
Equipo de Computación	3028,37	-	-	3028,37
Equipo de Oficina	722,15	-	-	722,15
TOTAL	4.253,82	-	-	4.253,82
Depreciación Acumulada	(3.763,61)	-	122,55	(3.886,16)
Valor Neto P.P&E	490.21			367.66

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES. - Comprende valor en garantía por arriendos locales.

Otros activos no corrientes \$1.712,60

PASIVOS CORRIENTES

Las obligaciones corrientes (1 año plazo), son las siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por pagar locales	\$2.458,61
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	\$ 328,20
Retención en la fuente impuesto a la renta	\$ 0.03
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	\$ 263,26
Obligaciones con los empleados	\$ 3.242,19
Obligaciones con el IESS	\$ 309,52

Total cuentas y documentos por pagar \$ 6.601,81**PARTICIPACION DE TRABAJADORES.** - Conforme a la Ley se calcula el 15% sobre la Utilidad Neta.**IMPUESTO A LA RENTA.** - Se calcula el 22% sobre la Utilidad Neta, deduciendo previamente la correspondiente Participación de Trabajadores.**PASIVO NO CORRIENTE.** - Las obligaciones a largo plazo (más de 1 año), son las siguientes:

Préstamos a Largo Plazo Accionistas	\$97.701,88
Otros pasivos no corriente	\$82.066,47

TOTAL CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR NO CORRIENTES \$179.768,35

CAPITAL SOCIAL. - El Capital Social de la Compañía es de Ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD\$800), representados por ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar (USD\$1) cada una, valor que se encuentra totalmente cancelado por parte de los accionistas, la composición accionaria es la siguiente:

Accionistas	% de participación	No. De acciones	Capital social
Oscar Andrés Folleco Moreno	50%	400	400
Diana Carolina Folleco Moreno	50%	400	400
TOTAL	100%	800	800

RESERVA LEGAL

Reserva legal \$400

Reserva Legal. - la Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social.



.....
Contador General