

BBCTRANS CIA LTDA.

RUC 1791914767001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota1. (Reseña histórica y objeto social)

La compañía **BBCTRANS CIA LTDA.** Fue constituida y empezó con su actividad económica el 09 de ENERO del 2004. Con el fin de brindar un excelente servicio y cubrir las necesidades existentes en el mercado ecuatoriano, en relación a la **COMPRA Y VENTA AL POR MAYOR DE ACCESORIOS Y PIEZAS DE VEHICULOS AUTOMOTORES.**

Nota2. (Principales políticas y/o prácticas contables).

2.1.- La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía **BBCTRANS CIA LTDA.**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de compañías y demás normas legales expresas en el Ecuador.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

ACTIVO.

2.2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- El saldo de las cuentas es de naturaleza deudora, esta integrada por la cuentas de bancos, caja, caja chica. Y sirven para la erogación de operaciones diarias.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2017	REVELACION
EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	311	0	2780.00	ES EL RESULTADO DE INGRESOS Y GASTOS CON SU RESPECTIVA CONCILIACION BANCARIA.

2.3.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2017	REVELACION
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	315		30289.30	Corresponde a la facturación emitida durante el año 2017.

2.4.- Los Inventarios se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente, y su método de valoración es el promedio ponderado.

INVENTARIO INICIAL AL 2017				
TARIFA 12				
TARIFA CERO				
TOTAL				
COMPRAS AÑO 2017				
TARIFA 12				
TARIFA 12				
MENOS DEVOLUCIONES				
IMPORTACIONES				
DEVOLUCIONES (INGRESO MERCADERIA)				
TARIFA CERO				
MENOS DEVOLUCIONES				
INV. COMPRAS AL FINAL DEL AÑO 2017				
TARIFA DOCE				
TARIFA CERO				
COSTO DE VENTAS DEL AÑO 2017				
TARIFA DOCE (CON UTILIDAD 4%)				
TARIFA CERO (CON UTILIDAD 4%)				
INVENTARIO FINAL 2017				
TARIFA DOCE				

TARIFA CERO				
-------------	--	--	--	--

2.5.- Las Propiedades, planta y equipos, se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, son bienes tangibles de propiedad de la institución que sirven para el desarrollo de su actividad empresarial, es cuenta de origen deudor.

ACTIVOS FIJOS	VALOR	DEPRECIACION
MAQUINARIA Y EQUIPO	2785,09	
MUEBLES Y ENSERES	316,44	
EQUIPO DE COMPUTACION	5606,3	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	54367,83	
OTRAS PROPIEDADES	889,9	
TOTAL	63965,56	

2.6.- Impuestos anticipados, son de origen deudor y corresponden a la acumulación de retenciones en la fuente y de IVA que han sido efectuadas a la compañía durante el periodo.

IMPUESTOS (IVA - RETENCIONES)		
IVA Crédito		
Retenciones iva		
RETENCIONES		503,7
Retenciones renta anual	225,7	
retenciones por anticipo pagado	278	

2.5.- Los gastos diferidos, su naturaleza es de origen deudor, en donde se registran los materiales seguros y mantenimientos los cuales son susceptibles de amortización a un (1) año, y activos diferidos originados principalmente en: gastos de constitución amortizados a (5) años.

PASIVOS.

2.6. Las obligaciones con proveedores, su cuenta es de naturaleza acreedora, y registra los valores pendientes de pago al cierre del ejercicio económico y que son de corto plazo. A demás de los valores adeudados a los socios de la empresa.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	513		28877.36	Corresponde a la facturación del año 2017 en compras y están pendientes de pago.
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	519		1350.80	Corresponde a las facturas y otros pagos realizados por los socios de la empresa.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	517		0	Corresponde a valores a pagar por concepto de dividendos a los socios.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	525		283.10	Corresponde al valor que se debe cancelar por concepto de préstamos.

2.7.- Cuentas de obligaciones con los empleados, son de naturaleza acreedora y se encuentran registrado el 15% de utilidad de los trabajadores, provisión de pago de decimos por pagar, provisiones por desahucio y jubilación patronal considerado hasta el 31 de diciembre del año 2017.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
Participación de trabajadores 15% por utilidades del año.	533		0	Corresponde al valor por pagar, por concepto de utilidades anuales.
Obligaciones con el Seguro Social Ecuatoriano.	534		0	Corresponde al valor por provisiones por pagar de desahucio, sueldos por pagar, décimo tercero y cuarto por pagar.
Jubilación Patronal.	517		0	Corresponde al valor provisionado por pagar, por concepto de jubilación patronal.

2.8.- se realizo La provisión para el pago de impuesto de renta correspondiente para el año gravable 2017.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL AÑO	532		338.64	Corresponde al valor por pagar de impuesto a la renta 2017.

CAPITAL.

2.9.- Constituye el capital aportado por los socios al inicio de la vida institucional de la empresa, en calidad de compañía limitada, son parte de este grupo capital suscrito y pagado, su cuenta es de origen acreedor. Que se incrementara por el aporte de los socios y por el resultado del fin del periodo de cada año, según la utilidad capitalizada por decisión de la junta y se disminuye por perdida o por el retiro de los socios.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2017	REVELACION
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	601	5000	5000	CORRESPONDE AL VALOR DETERMINADO AL FINAL DEL AÑO 2017 por capital social inicial.
Reserva legal	604	2500	2500	Corresponde al valor provisionado por reserva legal.
Reserva Facultativa	605	2500	2500	Corresponde al valor provisionado por reserva Facultativa.
Utilidades Acumuladas	611	6770 4,77	67704,77	Corresponde al valor acumulado por utilidades pendiente de pago.
Pérdidas Acumuladas	612	- 78.20 0,40	-78.200,40	Corresponde al valor por pérdidas acumuladas
Resultados Acumulados NIFFs	613	66.16 8,38	66.168,38	Corresponde al valor por adopción NIFFs primera vez
UTILIDAD DEL EJERCICIO	614	1.015 ,91	1.015,91	CORRESPONDE AL VALOR DE LA utilidad del año 2017

2.10.- Las cuentas de ingreso por ventas son resultantes de los servicios y bienes vendidos por la empresa a los diferentes clientes. Su desglose es el siguiente.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
PRESTACION Y VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	6999	3515.00	3515.00	CORRESPONDE AL VALOR DE VENTAS AL FINAL DEL AÑO 2017.

2.11.-Las cuentas de gastos provienen del valor requerido para el normal funcionamiento de la empresa en sus actividades diarias. Su desglose es el siguiente.

CUENTA	CUENTA	VALOR	TOTAL AL 31/12/2011	REVELACION
GASTOS GENERALES y ADMINISTRATIVOS	7999	29169.46	29169.46	CORRESPONDE AL VALOR TOTAL DE GASTOS DETERMINADO AL FINAL DEL AÑO 2017.

Nota 3. (Declaración de la administración).

3.1. Se han cumplido con todos los requisitos que exigen los organismos de control. Es así que toda la información se encuentra documentada y enviada a los respectivos organismos.



Atentamente.
JORGE PISUÑA
Contador General.
BBCTRANS CIA LTDA.