

BIGBOSS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

7 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

dic-13

dic-14

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja Chica	290,00	310,00
Caja General	1.608,07	1.517,10
Subtotal Caja	1.898,07	1.827,10
BANCOS LOCALES		
Banco Internacional		11.917,70
Subtotal Bancos e Inversiones	-	11.917,70
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.898,07	13.744,80

8 **ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-13

dic-14

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	122.509,87	26.360,01
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		512.336,96
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		1.980,00
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	1.854,12	31.126,09
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	124.363,99	571.803,06

571.721,06

9 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

dic-13

dic-14

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Provisión Cuentas Incobrables	(909,65)	(971,19)
TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(909,65)	(971,19)

10 **INVENTARIOS**

dic-13

dic-14

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a te	1.922.335,69	1.333.715,98
TOTAL INVENTARIOS	1.922.335,69	1.333.715,98

11 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

dic-13

dic-14

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo a Proveedores	11.862,64	314.504,76
Otros Anticipos entregados		
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	11.862,64	314.504,76

BIGBOSS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****12 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES****dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	177.582,67	152.781,72
Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		24.283,68
Crédito Tributario a favor (Casillero 869), año anterior	15.546,46	15.546,46
Impuesto a la Salida Divisas		29.514,67
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	193.129,13	222.126,53

13 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
Terrenos	220.000,00	-	220.000,00
Total Costo Propiedad, planta y equipo	220.000,00	-	220.000,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	220.000,00	-	220.000,00

14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Proveedores locales relacionados		39.975,09
Proveedores locales no relacionados	112.838,21	38.893,94
Proveedores del exterior no relacionados	1.707,17	187.153,55
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	114.545,38	266.022,58

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sobregiros Bancarios		
Banco Pichincha 3435755204	49.627,10	58.564,65
Banco Internacional	137,45	
TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	49.764,55	58.564,65
Obligaciones Bancos Locales		
Banco Internacional	329.087,74	593.721,14
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	378.852,29	652.285,79

BIGBOSS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****16 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES****dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Con la Administración Tributaria	12.877,04	1.098,53
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		13.631,51
Obligaciones con el IESS	1.779,36	1.284,22
Por Beneficios de Ley a empleados	5.194,19	5.566,59
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	11.558,26	10.934,36
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	31.408,85	32.515,21

17 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por pagar socios	-	-
Walter Betancourt	492.245,50	492.245,50
Rene Betancourt	266.632,99	266.632,99
Rocio Bentacourt	266.632,99	266.632,99
Subtotal Cuentas por pagar Diversas Relacionadas	1.025.511,48	1.025.511,48
Otras cuentas por pagar relacionadas		
Inmocob	430.000,00	430.000,00
Zatotek	396.353,85	
Trecx		129.413,67
Interes implicito por pagar	(318.705,00)	(224.776,36)
Subtotal Otas cuentas por pagar Diversas Relacionadas	507.648,85	334.637,31
TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Y OTRAS	1.533.160,33	1.360.148,79

18 ANTICIPO DE CLIENTES**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipos Clientes	8.871,53	4.313,20
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	8.871,53	4.313,20

19 OTROS PASIVOS CORRIENTES**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas Por Pagar	1.597,65	2.054,78
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1.597,65	2.054,78

20 PASIVO DIFERIDO**dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Pasivos por impuesto diferido	70.115,08	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	70.115,08	-

BIGBOSS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****21 CAPITAL SOCIAL****dic-13****dic-14***De acuerdo a la escritura de constitutiva*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Betancourt Bentacourt Edison Fernando	172,00	172,00
Betancourt Bentacourt Silvana Evelyn	176,00	176,00
Betancourt Betancourt Veronica Magali	172,00	172,00
Betancourt Rodriguez Aida Rocío	520,00	520,00
Betancourt Rodriguez Silvio Walter	960,00	960,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

22 RESERVAS**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2.499,49	2.499,49
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
TOTAL RESERVAS	2.499,49	2.499,49

23 RESULTADOS ACUMULADOS**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancias acumulados	69.499,97	340.813,23
(-) Pérdidas Acumuladas	(16.097,74)	(16.097,74)
Resultados acumulados por adopción NIIF	37.514,43	75.028,86
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	90.916,66	399.744,35

24 RESULTADOS DEL EJERCICIO**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Ganancia neta del Periodo	238.712,61	
(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(46.660,25)
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	238.712,61	(46.660,25)

25 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ventas	1.283.192,44	2.718.605,05
Otros Ingresos de Actividades ordinarias	240.624,58	369.455,97
(-) Descuento en ventas	(76.770,42)	(367.163,20)
(-) Devolución en Ventas	(3.124,03)	(732,41)
(-) Interes Implicito	(52.937,39)	(93.928,64)
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.390.985,18	2.626.236,77

BIGBOSS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****26 OTROS INGRESOS****dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Rentas	58,65	405,91
TOTAL OTROS INGRESOS	58,65	405,91

27 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	1.923.766,74	1.922.335,69
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	303.630,62	180.354,30
(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	413.990,93	1.590.713,86
(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(1.922.335,69)	(1.333.715,98)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	719.052,60	2.359.687,87

28 GASTOS DE VENTA**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Gastos de Venta	336.440,02	240.665,54
TOTAL GASTOS DE VENTA	336.440,02	240.665,54

29 GASTOS DE ADMINISTRACION**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Gastos de Administración	5.362,87	8.417,03
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.362,87	8.417,03

30 GASTOS FINANCIEROS**dic-13****dic-14***Corresponde al siguiente detalle:*

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Gastos Financieros	65.508,17	39.966,62
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	65.508,17	39.966,62

BIGBOSS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA****dic-13****dic-14**

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR USD	
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	264.680,17	(22.094,38)
(-) 15% Participación a Trabajadores	(11.558,26)	(10.934,36)
(-) 100% Otras Rentas Exentas	(187.687,19)	
(+) Gastos no Deducibles Locales	62,08	94.990,14
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	65.496,80	61.961,40
Impuesto a la Renta Causado (22%)	(14.409,30)	(13.631,51)
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	238.712,61	(46.660,25)
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	238.712,61	(46.660,25)