

BIGBOSS CÍA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

NOTAS**ACTIVOS CORRIENTES****6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja Chica	310	310
Caja General	1.517	1.609
Subtotal Caja	1.827	1.919
BANCOS LOCALES		
Banco Pichincha	11.918	7.074
Subtotal Bancos e Instituciones Financieras	11.918	7.074
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	13.745	8.993

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
Locales	512.337	545.032
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados		
Locales	26.360	20.036
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	538.697	565.069

8 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados		
Locales	1.980	-
Del Exterior	-	-
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados		
Locales	31.126	2.579
Del Exterior	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	33.106	2.579

9 (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Provisión Cuentas Incobrables	(971)	(992)
TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	(971)	(992)

BIGBOSS CÍA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****10 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES****dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	29.515	81.609
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	152.782	160.030
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	39.830	56.062
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	222.127	297.701

11 INVENTARIOS**dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	1.333.716	1.016.924
TOTAL INVENTARIOS	1.333.716	1.016.924

12 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO**dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo a Proveedores	314.505	27.795
Otros anticipos entregados	-	33.146
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	314.505	60.941

ACTIVOS NO CORRIENTES**13 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO****dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
Terrenos	220.000	-	220.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	220.000	-	220.000

PASIVOS CORRIENTES**14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES****dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RELACIONADOS		
Locales	39.975	13.089
NO RELACIONADOS		
Locales	38.894	611
Del Exterior	187.154	48.313
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	266.023	62.013

BIGBOSS CÍA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES dic-14 dic-15****LOCALES**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obligaciones Bancos locales		
Banco Pichincha -Sobregiro	58,565	26,083
Banco Pichincha	593,721	-
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	652,286	26,083

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-14 dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RELACIONADOS		
Locales	1,025,511	814,628
Interés Implícito		(166,470)
NO RELACIONADOS		
Locales	337,791	3,812
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,363,302	651,970

17 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14 dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	13,632	17,763
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	10,934	14,249
Obligaciones con el IESS	1,284	1,398
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	5,567	5,383
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	31,417	38,793

18 ANTICIPO DE CLIENTES dic-14 dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipos a Clientes	4,313	1,030,365
TOTAL ANTICIPOS A CLIENTES	4,313	1,030,365

BIGBOSS CÍA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****PATRIMONIO****19 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO****dic-14****dic-15**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por participaciones, según la escritura pública

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

20 RESERVAS**dic-14****dic-15**

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

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad. La compañía ha superado el 50% del capital social, en la reserva legal.

21 RESULTADOS ACUMULADOS**dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Resultados acumulados por adopción NIIF	75.029	75.029
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	340.813	340.813
(-) Pérdidas Acumuladas ejercicios anteriores	(16.098)	(62.758)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	399.744	353.084

RI RESULTADOS DEL EJERCICIO**dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidad del Ejercicio	-	4.407
(-) Pérdida del Ejercicio	(46.660)	-
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(46.660)	4.407

CUENTAS DE RESULTADOS

22 INGRESOS OPERACIONALES

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ventas netas locales con tarifa 12% de IVA	2.626.237	3.307.342
Ventas netas locales con tarifa 0% de IVA o exento de IVA	-	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.626.237	3.307.342

23 INGRESOS NO OPERACIONALES

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Rentas	406	911
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	406	911

24 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-14

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	1.922.336	1.333.716
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	180.354	478.971
(+) Importaciones de bienes no producidos por la compañía	1.590.714	2.094.077
(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	-1.333.716	-1.016.924
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	2.359.688	2.889.841

25 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

Un detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	64.460	66.397
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	20.815	21.929
Honorarios, profesionales y dietas	2.884	60.211
Arrendamiento operativo	42.262	26.505
Mantenimiento y reparaciones	14.389	26.523
Combustibles y Lubricantes	-	1.727
Promoción y publicidad	1.755	-
Transporte	1.181	944
Provisión para cuentas incobrables	62	21
Comisiones Locales	56.973	6.000
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	636
Impuestos contribuciones y Otros	7.936	8.414
Servicios Públicos-Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.664	2.274
Pagos por Otros servicios	13.419	57.388
Pagos por Otros Bienes	20.284	22.273
Total Gastos de Venta y Administración	249.083	301.241

BIGBOSS CÍA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****26 INTERESES FINANCIEROS Y TERCEROS****dic-14****dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Intereses Bancarios Locales	39.967	22.445
Interés implícito devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera o pago diferido	-	58.306
TOTAL INTERESES FINANCIEROS Y TERCEROS	39.967	80.752

27 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**dic-14****dic-15**

La conciliación entre la utilidad según Estados Financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como se presenta a continuación:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(22.094)	36.419
(+) Ajuste por Precio de Transferencia		
(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	(22.094)	36.419
(-) 15% Participación a Trabajadores	(10.934)	(14.249)
(+) Gastos no Deducibles Locales	94.990	58.572
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	61.961	80.743
Impuesto a la Renta Causado (22%)	(13.632)	(17.763)
(=) UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	(46.660,25)	4.407,03