

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	805,01	519,04
Bancos	105.052,16	37.938,10
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	105.857,17	38.457,14

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados - Locales	235.965,22	345.096,95
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	19.027,17	19.866,39
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	254.992,39	364.963,34

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-17

dic-16

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(1.042,25)	(1.023,75)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(1.042,25)	(1.023,75)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	253.950,14	363.939,59

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

dic-17

dic-16

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(1.023,75)	(991,78)
Provisión del año	(18,50)	(31,97)
SALDO FINAL	(1.042,25)	(1.023,75)

7 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	10.115,69	1.257,31
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	10.115,69	1.257,31
NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	10.115,69	1.257,31

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	83.800,68	85.264,37
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	151.929,93	141.088,73
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	58.969,75	31.067,54
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	294.700,36	257.420,64

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

9 INVENTARIOS	dic-17	dic-16
Un resumen de los inventarios es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Mercadería en Transito	1.238,71	23.836,23
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	888.522,10	897.261,14
TOTAL INVENTARIOS	889.760,81	921.097,37

10 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros-pagos por anticipado	10.166,88	96.169,95
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	10.166,88	96.169,95

11 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	4.600,00	-
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4.600,00	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

12	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-17	dic-16	
	Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:			
	DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
	TERRENO-Costo Histórico	220.000,00	-	220.000,00
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	220.000,00	-	220.000,00

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes relacionados locales	53.214,34	6.566,79
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	10.166,47	864,00
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior	112.537,76	69.800,88
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	175.918,57	77.231,67

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Préstamos de Socios	1.025.511,48	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	1.025.511,48	-

OTRAS RELACIONADAS

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	271.732,83	461.000,00
TOTAL OTRAS RELACIONADAS	271.732,83	461.000,00
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	1.297.244,31	461.000,00

* Cuentas por pagar a TRECX

OTRAS NO RELACIONADAS

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	-	1.743,74
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONAL	-	1.743,74
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	1.297.244,31	462.743,74

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	-	43.390,59
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	-	43.390,59

16 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	6.771,29	-
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	6.771,29	-

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	5.326,49	13.255,50
Obligaciones con el IESS	1.371,43	1.479,84
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	2.284,13	2.862,89
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	8.982,05	17.598,23

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

18 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de clientes	5.079,58	1.029.567,84
TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	5.079,58	1.029.567,84

19 OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	2.895,62	-
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.895,62	-

PASIVOS NO CORRIENTES

20 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS		
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por pagar Socios	17.607,67	16.570,12
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.	17.607,67	16.570,12

PATRIMONIO

21 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-17	dic-16
Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Betancourt Betancourt Edison Fernando	172,00	172,00
Betancourt Betancourt Silvana Evelyn	176,00	176,00
Betancourt Verónica Magali	172,00	172,00
Betancourt Rodríguez Aida Rocío	520,00	520,00
Betancourt Rodríguez Silvio Walter	960,00	960,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

22 RESERVAS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2.719,85	2.719,85
TOTAL RESERVAS	2.719,85	2.719,85

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

23 RESULTADOS ACUMULADOS	dic-17	dic-16
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	246.519,96	344.999,90
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	(62.757,99)
Utilidad del ejercicio	23.412,15	-
(-) Pérdidas del ejercicio	-	(35.721,95)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	269.932,11	246.519,96

CUENTAS DE RESULTADOS

24 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-17	dic-16
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	1.036.966,48	822.118,59
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.036.966,48	822.118,59

28 INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-17	dic-16
Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	530,49	772,53
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	530,49	772,53
TOTAL INGRESOS	1.037.496,97	822.891,12

25 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-17	dic-16
Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
COSTOS DE VENTAS		
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	897.261,14	1.016.923,57
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	377.259,94	235.931,45
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	392.757,31	139.257,66
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(888.522,10)	(897.261,14)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	778.756,29	494.851,54

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

26	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-17	dic-16
	Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	60.343,86	57.826,94
	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	19.871,77	12.941,44
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	10.485,76	11.248,17
	Honorarios, profesionales y dietas	16.037,84	21.895,68
	otros	-	-
	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
	De activos financiero- (Provisiones para créditos incobrables)	18,50	31,97
	OTROS GASTOS		
	Promoción y publicidad	1.317,60	1.311,86
	Transporte	1.866,49	942,19
	Consumo de combustible y lubricantes	180,88	1.332,56
	Gastos de gestión	120,03	264,90
	Arrendamiento operativo	52.409,59	31.013,74
	Suministros herramientas materiales y repuestos	4.965,39	559,52
	Mantenimiento y reparaciones	26.343,30	22.648,13
	Seguros y reaseguros primas y cesiones	10.062,74	10.148,82
	Impuestos contribuciones y otros	7.495,72	8.820,32
	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	19.622,50
	Servicios públicos	4.808,80	2.380,38
	Otros	1.139,78	7.336,34
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	217.468,05	210.325,46
27	GASTOS NO OPERACIONALES	dic-17	dic-16
	Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	5.439,08	7.805,34
	Intereses con Instituciones Financieras- NO- Relacionadas Locales	323,62	24.408,93
	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera c	-	91.441,10
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	5.762,70	123.655,37
	TOTAL GASTOS	223.230,75	333.980,83
29	CONCILIACION TRIBUTARIA	dic-17	dic-16
	Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	35.509,93	(5.941,25)
	(-) Menos Ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos c	-	-
	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	35.509,93	88.370,03
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
	(-) Participación a trabajadores	(5.326,49)	(13.255,50)
	(+) Gastos no Deducibles Locales	595,16	94.311,28
	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	30.778,60	169.425,81
	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(6.771,29)	(16.525,20)
	UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	23.412,15	(35.721,95)

BIGBOSS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

30 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.


Sr. Walter Betancourt
GERENTE


Dra. María Eugenia Ayala
CONTADORA