

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	690,97	805,01
Bancos	32.408,24	105.052,16
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33.099,21	105.857,17

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados - Locales	189.838,48	235.965,22
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	11.613,71	19.027,17
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	201.452,19	254.992,39

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-18

dic-17

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(1.049,10)	(1.042,25)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(1.049,10)	(1.042,25)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	200.403,09	253.950,14

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

dic-18

dic-17

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(1.042,25)	(1.042,25)
Provisión del año	(6,85)	
SALDO FINAL	(1.049,10)	(1.042,25)

7 Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	3.214,50	10.115,69
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	3.214,50	10.115,69
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	3.214,50	10.115,69

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

8	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-18	dic-17
	Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	73.270,62	83.800,68
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	143.514,29	151.929,93
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	65.296,02	58.969,75
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	282.080,93	294.700,36
9	INVENTARIOS	dic-18	dic-17
	Un resumen de los inventarios es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Mercadería en Transito	2.124,88	1.238,71
	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	845.428,56	888.522,10
	TOTAL INVENTARIOS	847.553,44	889.760,81
10	ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otros-pagos por anticipado	924,00	10.166,88
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	924,00	10.166,88
11	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otros Activos Corrientes	4.600,00	4.600,00
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4.600,00	4.600,00

ACTIVOS NO CORRIENTES

12	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-18	dic-17	
	Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:			
	DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
	TERRENO-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaci	220.000,00	-	220.000,00
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	220.000,00	-	220.000,00

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes relacionados locales	9.343,21	53.214,34
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	1.907,38	10.166,47
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior	52.744,32	112.537,76
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	63.994,91	175.918,57

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de derecho por pagar local	1.025.511,48	1.025.511,48
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	1.025.511,48	1.025.511,48

OTRAS RELACIONADAS	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	171.732,83	271.732,83
Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	-	-
TOTAL OTRAS RELACIONADAS	171.732,83	271.732,83
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	1.197.244,31	1.297.244,31

OTRAS NO RELACIONADAS	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	288,15	-
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	288,15	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	1.197.532,46	1.297.244,31

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	14.205,18	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	14.205,18	-

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

16	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO	dic-18	dic-17
	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-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	2.138,29	5.326,49
	Obligaciones con el IESS	1.082,22	1.371,43
	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	2.938,81	2.284,13
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	6.159,32	8.982,05

18	PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de clientes	4.778,25	5.079,58
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	4.778,25	5.079,58

19	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	886,25	2.895,62
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	886,25	2.895,62

PASIVOS NO CORRIENTES

20 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, socios, participes por pagar locales	20.226,16	17.607,67
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.	20.226,16	17.607,67

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

PATRIMONIO

21 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-18	dic-17
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 Betancourt Verónica Magali	172,00	172,00
Betancourt Rodríguez Aida Rocio	520,00	520,00
Betancourt Rodríguez Silvio Walter	-	960,00
Betancourt Díaz Carlos Andrés	240,00	
Betancourt Díaz Jessica Alexandra	240,00	
Betancourt Díaz Juan Sebastian	240,00	
Betancourt Díaz Walter David	240,00	
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

22 RESERVAS	dic-18	dic-17
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.

23 RESULTADOS ACUMULADOS	dic-18	dic-17
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	269.932,11	246.519,96
Utilidad del ejercicio	9.440,68	23.412,15
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	279.372,79	269.932,11

CUENTAS DE RESULTADOS

24 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-18	dic-17
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	425.701,05	1.036.966,48
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
Gravadas con tarifa 12% IVA	112.750,00	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	538.451,05	1.036.966,48

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

25 INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-18	dic-17
Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	332,60	530,49
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	332,60	530,49
TOTAL INGRESOS	538.783,65	1.037.496,97

26 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-18	dic-17
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	888.522,10	897.261,14
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	253.795,24	377.259,94
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	30.088,57	392.757,31
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(845.428,56)	(888.522,10)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	326.977,35	778.756,29

27 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-18	dic-17
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	52.529,90	60.343,86
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	13.908,62	19.871,77
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9.972,10	10.485,76
Honorarios, profesionales y dietas	54.049,63	16.037,84
Desahucio	1.632,95	-
Otros	-	-
PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
De activos financiero- (Provisiones para créditos incobrables)	6,85	18,50
OTROS GASTOS		
Promoción y publicidad	412,50	1.317,60
Transporte	793,80	1.866,49
Consumo de combustible y lubricantes	475,47	180,88
Gastos de gestión	338,37	120,03
Arrendamiento operativo	26.900,00	52.409,39
Suministros herramientas materiales y repuestos	1.430,15	4.965,39
Mantenimiento y reparaciones	2.727,36	26.343,30
Seguros y reaseguros primas y cesiones	7.945,69	10.062,74
Impuestos contribuciones y otros	12.657,41	7.495,72
Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	850,00	-
Servicios públicos	2.377,04	4.808,80
Otros	3.243,40	1.139,78
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	192.251,24	217.468,05

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

28 GASTOS NO OPERACIONALES

dic-18

dic-17

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	5.299,81	5.439,08
Intereses con Instituciones Financieras- NO- Relacionadas Locales	-	323,62
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	5.299,81	5.762,70
TOTAL GASTOS	197.551,05	223.230,75

29 CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-18

dic-17

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	14.255,25	35.509,93
(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	14.255,25	35.509,93
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(2.138,29)	(5.326,49)
(+) Gastos no Deducibles Locales	47,96	595,16
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	12.164,92	30.778,60
Impuesto a la Renta Causado	(2.676,28)	(6.771,29)
UTILIDAD / pérdida NETA DEL EJERCICIO	9.440,68	23.412,15

30 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2018 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