

RIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-19	dic-18
Un resumen de esta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	435,59	690,97
Bancos	229.791,55	32.408,24
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	230.227,14	33.099,21
7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de esta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados - Locales	8.049,46	189.831,48
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	3.104,38	11.613,71
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Del Exterior	122,83	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	11.276,67	201.445,19
(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)	dic-19	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado en relaciones (Provisión para Créditos Incobrables)	(80,22)	(1.049,10)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(80,22)	(1.049,10)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	11.196,45	200.403,09
Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:		
DETALLE	dic-19	dic-18
VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(1.055,95)	(1.049,10)
Provisión del año	-	(6,85)
Castigos	975,73	-
SALDO FINAL	(80,22)	(1.055,95)
8 Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	dic-19	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	2.125,88	3.214,50
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	2.125,88	3.214,50
9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	69.015,76	73.270,62
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	121.241,63	143.514,29
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	69.119,50	65.298,02
Otros	-	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	259.376,89	282.082,93

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

10 INVENTARIOS	dic-19	dic-18
Un resumen de los inventarios es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Meradería en Tránsito	-	2.124,88
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	676.968,67	845.428,56
TOTAL INVENTARIOS	676.968,67	847.553,44

11 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros-pagos por anticipado	-	924,00
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-	924,00

12 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	3.200,00	4.600,00
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3.200,00	4.600,00

ACTIVOS NO CORRIENTES

13 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-19	dic-18	
Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:			
DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
TERRENO-Costo Histórico menos de re expresiones o revaluación	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

PASIVOS CORRIENTES

14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	dic-19	dic-18
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES		
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes relacionados locales	17,12	9.343,21
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	2.753,91	1.907,38
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior	45.964,65	52.744,32
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	48.735,68	63.994,91

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

15 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

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

dic-19 **dic-18**

Un resumen de esta 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-19 **dic-18**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	-	171.732,83
Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	-	-
TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	171.732,83
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	1.025.511,48	1.197.244,31

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-19 **dic-18**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	241,51	288,15
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	241,51	288,15
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	1.025.752,99	1.197.532,46

16 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-19 **dic-18**

Un resumen de esta 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

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-19 **dic-18**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	2.980,77	2.138,29
Obligaciones con el IESS	459,44	1.082,22
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	1.339,93	2.938,81
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	4.780,14	6.159,32

18 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-19 **dic-18**

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de clientes	-	4.778,25
TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-	4.778,25

BIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

19 OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	5.744,21	886,25
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	5.744,21	886,25

PASIVOS NO CORRIENTES

20 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS	dic-19	dic-18
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES		
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, socios, participes por pagar locales	20.964,48	20.226,16
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.	20.964,48	20.226,16

PATRIMONIO

21 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-19	dic-18
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 Díaz Carlos Andrés	240,00	240,00
Betancourt Díaz Jessien Alexandra	240,00	240,00
Betancourt Díaz Juan Sebastian	240,00	240,00
Betancourt Díaz Walter David	240,00	240,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

22 RESERVAS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	3.191,88	2.719,85
TOTAL RESERVAS	3.191,88	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 2019 y 2018
En dólares Americanos

23 RESULTADOS ACUMULADOS	dic-19	dic-18
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	278.900,76	269.932,11
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
Utilidad del ejercicio	13.016,90	9.440,58
(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	291.917,66	279.372,79

CUENTAS DE RESULTADOS

24 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-19	dic-18
Un resumen de esta cuenta es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	354.381,47	425.701,05
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-NETO	-	-
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
Gravadas con tarifa 12% IVA	92.170,17	112.750,00
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	-	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	446.551,64	538.451,05

25 OTROS INGRESOS	dic-19	dic-18
Un resumen de otros ingresos es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	208,58	-
TOTAL OTROS INGRESOS	208,58	-

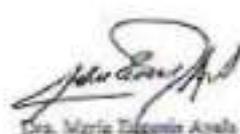
25 INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-19	dic-18
Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	-	332,60
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	332,60
TOTAL INGRESOS	446.760,22	538.783,65

26 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-19	dic-18
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	845.428,56	888.522,10
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	105.881,17	253.793,24
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	5.395,95	30.088,57
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(676.968,67)	(845.428,56)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	279.737,01	326.973,35

HIGBOSS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

29 CONCILIACION TRIBUTARIA	2019	2018
Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Garancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	19.925,10	14.235,25
(+) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	19.925,10	14.235,25
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(2.933,77)	(2.138,29)
(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial- cargue-	-	-
(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
(-) Gastos no Deducibles Locales	879,30	47,96
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	17.815,64	12.164,92
Impuesto a la Renta Causado	(3.919,44)	(2.676,28)
UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	13.816,90	9.448,68


 Sr. Walter Betancourt
 GERENTE


 Dra. María Eugenia Ayala
 CONTADORA