

BRB REPS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016

(Expresado en dólares Americanos)

Nota 1. Información General

La empresa BRB REPS S.A Constituida el 11 de febrero de 2016 en la ciudad de Quito con un capital de \$ 800.00 dólares americanos está dedicada a la prestación de servicios:

ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL TRANSPORTE AÉREO DE PASAJEROS, ANIMALES O CARGA: EXPLOTACIÓN DE INSTALACIONES TERMINALES, COMO TERMINALES AÉREAS, ETC. ACTIVIDADES AEROPORTUARIAS Y DE CONTROL DE TRÁFICO AÉREO. ACTIVIDADES DE SERVICIO EN TIERRA REALIZADAS EN AEROPUERTOS, ETCÉTERA.

Nota 2.- Base de Elaboración

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del país

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

NOTA 3.- Periodo Cubierto

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio fiscal comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 y están expresados en dólares americanos, que es la moneda en curso del Ecuador.

NOTA 4.- Detalle de las cuentas Ejercicio 2016

BRB REPS S.A. presenta el detalle de las siguientes cuentas

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		3.444,53
Bancos	758,15	
Cuentas por Cobrar clientes locales	1.830,70	
Impuesto a la Rta por Recuperar	66,60	
Otros Activos	789,08	

- La cuenta de Bancos la cual es una cuenta corriente registrada en el Bco. Pichincha que cuenta con una saldo positivo de \$ 758.15 que es utilizada para el giro del negocio.
- Las Cuentas por Cobrar que representan un valor significativo en una empresa al ser nueva, ya que la liquidez es un pilar que representa gran importancia en el flujo de efectivo de la misma, nuestros clientes representativos son Bluecard Ecuador S.A. al cubrir nuestro 100% de la cartera.
- Impuesto a la renta por Recuperar es una cuenta a favor de la empresa compuesta por valores a favor de parte del Servicio de Rentas Internas al tratarse de retenciones que se nos ha efectuado durante el año fiscal cubierto por nuestros clientes.

PASIVO	
PASIVO CORRIENTES	
Préstamos accionistas	1.961,22
Proveedores no relacionados del Exterior	1.280,07

La cuenta Préstamos accionistas son los valores que han desembolsado cada accionista de la compañía para ir cubriendo los gastos representativos de la empresa como los gastos notariales al realizarse un cambio de razón social en el año fiscal declarado.

- Proveedores no Relacionados del Exterior es la cuenta que integra valores pendientes de pago con el proveedor LLC que es quien nos brinda el servicio en el exterior.

PATRIMONIO	
CAPITAL	
Capital Suscrito	800,00
Capital no Pagado	(450,00)
Perdida del Ejercicio	(146,76)

- La cuenta de Capital Pagado son valores que aportaron los socios para la constitución de la compañía en partes iguales según el porcentaje asignado a cada uno.
- La cuenta Pérdida del Ejercicio es el resultado después del análisis de Ingresos versus egresos que está afectando al giro eficiente y líquido de la empresa.

NOTA 5. DETALLE DE LAS CUENTAS DE INGRESO DEL EJERCICIO 2016

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS

Venta de Servicios	4.074,00
--------------------	----------

- Los ingresos por ventas son el resultado de la actividad económica lícita de acuerdo a las leyes, reglamentos, y normativa ecuatoriana.

NOTA 6.- DETALLE DE COSTOS Y GASTOS

COSTOS

Servicio LLC	4.038,49	
TOTAL COSTOS		4.038,49

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gtos Bancarios	12,26	
Gastos suministros	154,04	
Impuestos y Contribuciones (Patente)	10,00	
Gastos de constitución/ Notariales	-	
Gastos multas	5,97	
Total Gastos		182,27

COSTOS

- La cuenta de Costo es la que integra los valores que se desembolsan a la empresa LLC quien es la empresa que nos ayuda a brindar el servicio en el exterior para el giro directo del negocio.

GASTOS

- La cuentas de gastos son valores correspondientes a gastos bancarios que nos debita el banco por uso de su plataforma.
- Los gastos suministros de oficina son valores que representan pagos efectuados por emisión de facturas así como papelería en general.

- Los gastos Notariales representan los valores desembolsados por temas de cambio de la constitución dos veces al año por temas de objeto económico de manera que este se adapte dentro de la normativa ecuatoriana y sus órganos de control

Todos los rubros revelados en las notas constan en el sistema contable de la empresa con la codificación de las cuentas mencionadas, cada acción realizada se realiza en base a la ley y normativa vigente ecuatoriana.

Atentamente

Alejandra Macas
CONTADORA
ING. CPA 17-5494

-