

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2017

INFORMACION GENERAL-

1.- NATURALEZA JURIDICA

BATEPARTS S.A. Compañía constituida el 16 de Marzo de 2016, de acuerdo a las leyes vigentes que operan dentro del sistema empresarial y que se halla bajo la supervisión de la Superintendencia de Compañías. El domicilio legal de la compañía es en la Provincia del Guayas. Cantón Guayaquil Parroquia Tarqui, Ave, Juan Tanca Marengo, calle Rosa Campuzano Cornejo, s/n Intersección Emilio Romero y Jorge Jara Grau.

1.- La actividad principal de la Compañía es VENTA AL POR MENOR DE TODO TIPO DE PARTES, COMPONENTES, SUMINISTROS, HERRAMIENTAS Y ACCESOROS PARA VEHICULOS AUTOMOTORES.

2.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS

Los estados financieros han sido preparados con apego a las disposiciones legales, reglamentarias y normativas emitidas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas del Ecuador, aplicando las Normas relacionadas con esta actividad, según lo dispuesto por el ente de control de que se adopten para las empresas denominadas PYMES a partir del ejercicio económico 2014.

Las principales políticas y prácticas contables de la entidad son las siguientes:

CLASIFICACION Y CONTABILIZACION.

La fuente de registro de las obligaciones y los resultados económicos están clasificados y contabilizados en forma ordenada para que puedan ser verificables.

UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad es el Dólar norteamericano, utilizado en el Ecuador.

PERIODO CONTABLE

La entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas preparar y definir Estados financieros de propósito general una vez al año al 31 de diciembre.

3.- EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

La Compañía se dedica a VENTA AL POR MENOR DE TODO TIPO DE PARTES, COMPONENTES, SUMINISTROS, HERRAMIENTAS Y ACCESOROS PARA VEHICULOS AUTOMOTORES
DISPONIBILIDADES

Se consideran como disponibilidades todos los activos que por liquidez tienen una disponibilidad inmediata, como el efectivo y cuentas por cobrar, así como el activo o corriente referente al vehículo adquirido en el año 2017

NOTA 1

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

El valor que se encuentra en esta cuenta es exactamente el saldo que arrojan los bancos con los que la compañía tiene actividad financiera, dando un total de \$ 28735.70

NOTA 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES.- LOCALES: Este rubro que suma \$ 353.984,82 el total de las ventas efectuadas a crédito y que están respaldadas con cheques entregados por los clientes y que forman parte de nuestra política de ventas a crédito de 30-60 y 90 días plazo.

INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta es exactamente el valor que sumadas todas las baterías en perchas darían como resultado la cantidad de \$ 149.795,94,

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Consta en esta cuenta el saldo que nosotros tenemos entregado como depósito de arriendo por el local de nuestro puesto de chequeo. Así mismo lo entregado a proveedores por servicios varios que piden un adelanto para realizar nuestro pedido. Estas cuentas dan un total de \$ 6.511.74-Por depósito de arriendo por \$ 2.900.00 y por otros anticipos a proveedores \$ 3.611.74

MUEBLES Y ENSERES

Esta cuenta se mantiene con el mismo saldo y sea procedido ha realizar su depreciación anual, el saldo de esta cuenta es \$ 3.916,46

EQUIPO DE COMPUTACION El valor que consta en esta cuenta se mantiene y se ha procedido a realizar también su depreciación anual y es igual a \$ 2.221,77

VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL

En el año de 2017 la compañía decidió adquirir un camión para el reparto ágil y rápido de los pedidos de los clientes, el mismo se lo compro a crédito, cuyo valor es de \$ 28.776.79

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.-

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

El valor que consta es el saldo que reflejamos en la base del SRI por IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS que hemos pagado por nuestros pagos a nuestro proveedor en Perú, con un total de \$ 19.807.03.

NOTA 3

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El valor de \$ 42.334,97 corresponde a los pagos que se tiene que realizar a nuestros proveedores locales

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EXTERIOR

El valor de \$ 298.554.75 es el saldo que al 31 de Diciembre de 2017 mantenemos con la compañía ETNA en PERÚ por las importaciones realizadas.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

En el año 2017 se adquirió una deuda por un crédito en el Banco del Pacifico del cual queda un saldo de \$ 101.518.52

OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta es el valor que por aportaciones y préstamos al INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL se queda por pagar debido a que la planilla del mes Diciembre se paga en el mes de Enero siendo un total de \$ 951.61 los mismos que son de aportes más prestamos de empleados

NOTA 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

En esta cuenta se encuentran los valores que adeudamos a: Nominas por pagar \$ 6.339.56, Al accionista Abog. Miranda \$ 45.607,04, al Sr. Ricardo Miranda A \$ 78.964,19, también tenemos anticipos de clientes que al momento del pago se sus deudas abonan a futuras compras por un valor de \$ 5.413.24

NOTA 5

PATRIMONIO

La compañía mantiene el porcentaje de su patrimonio igual al inicial, por lo tanto no hay variación que reportar, lo cual lo demuestra en el cuadro explicativo siguiente

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2016	PARTICI PACION %	DICIMEBRE 2017	PARTICI PACION %
PATRICIA DOLORES ALBUJA CHARVER	400	50%		
JUAN PABLO MIRANDA ALBUJA	200	25%	400	50%
CHRISTIAN ANDREW MIRANDA ALBUJA	200	25%	400.	50%

El valor accionario cambia en MARZO DE 2017 cuando la anterior accionista Sra. Patricia Dolores Albuja Charvet de Miranda mediante comunicación comunica su decisión de TRANSFERIR su paquete accionario en forma igualitaria a los Señores Juan Pablo Miranda Albuja y al Sr. Abog. Christian Miranda Albuja


Nancy Reyes Mantilla

Contadora

RUC.0903686921001

REGISTRO: 5603