

COMPAÑÍA BOSMEG S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Nota 1

La Compañía BOSMEG S.A. es una sociedad anónima cuyas instalaciones se encuentran ubicadas en el Km 7 margen derecho de la Vía Santo Domingo - Quito, en la Parroquia Chiguilpe de la ciudad de Santo Domingo, provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas. según el expediente No 90185 de la Superintendencia de Compañías, su RUC es 1791780094001 cuya actividad es el Transporte de Carga Pesada por carretera.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), Las normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Están presentados en dólares americanos como unidad monetaria que está vigente en el Ecuador.

INVENTARIOS

Los inventarios lo constituyen los insumos y bienes destinados para el consumo en las actividades de transporte de combustibles, se expresan al importe menor que es su costo. Se concilian los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, al término del ejercicio económico informado, (31 de diciembre).

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está representado por los bienes Muebles e Inmuebles que dispone la compañía las mismas que le sirven para su trabajo diario y del cumplimiento de sus objetivos, forma parte de su patrimonio fijo. Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo

permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada. El costo de las mejoras, de carácter permanente, serán añadidos al valor de los bienes de Propiedad, Planta y Equipo y el valor de reparaciones y mantenimiento serán cargadas directamente al gasto

El método de depreciación será el de línea recta y se aplican los años de vida útil reconocidos legalmente, cuya distribución se reflejará en forma detallada en un cuadro de estimación depreciable para cada activo.

BENEFICIO A EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno o para pagos por largos periodos de servicio. Todo el personal está cubierto por el programa. Se mantiene las provisiones por los beneficios que las leyes de protección a los trabajadores dispone.

Nota 2 CAJA - BANCOS

Incluye: Las Cuentas de ahorros aperturada en el Banco Pichincha y la Cuenta Corriente con la que trabaja la Empresa, así como los saldos de caja chica.

Existe un valor favorable de \$ 8.367, 18 en la Cta Cte del Banco de Guayaquil, equivale al 61.19% del grupo de la cuenta Efectivo y sus equivalentes, valores razonados por los depositos efectuados en el mes de diciembre

Nota 3 CUENTAS POR COBRAR

Incluye: Los valores pendiente de cobro por aporte de socios, multas de ejercicio de años anteriores y dentro de esta cuenta se considera la provisión y el deterioro de las cuentas por Cobrar siendo del total del activo el peso porcentual de 21.24%.

Las Provisiones y los Deterioros de las Cuentas por Cobrar se mantienen con el mismo valor por ser razonables en relación al monto de las Cuentas por Cobrar.

Nota 4 INVENTARIOS

Incluye: Los bienes corrientes existentes en Almacén y en Tránsito

Por lo que la conciliación de los bienes se realiza con periodicidad y se mantiene el stock necesario para cubrir las necesidades.

Nota 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Incluye La Propiedad Planta y Equipo con excepción de lo Muebles y Enseres se encuentran totalmente depreciados, por cuanto ha terminado su útil de los mismos, cumpliendo así la normativa relacionada a la Propiedad Planta y Equipo.

El método de depreciación es el de línea recta.

2015 Muebles y Enseres		
01/01/2016	Costo	1294,24
01/01/2016	Dep Acum	638,53
	V. Libros	<u>655,71</u>
31/12/2016	Depre Anual	101,37
	V. Libros	<u>554,34</u>

Nota 6 CUENTAS POR PAGAR

Incluye: Comprende los valores pendiente en los saldos del ejercicio 2015 y del Obligaciones para con la Administración tributaria correspondiente al mes de diciembre de 2015 de las declaraciones de Impuesto del año 2016.

Los beneficios sociales de pagar que son por ley, se encuentran con sus respectiva provisión y las que comprende jubilación patronal y los deshucios se encuentra con sus respectivos cálculos.

No 7 PATRIMONIO

Incluye: Determinado por el capital y las reservas legales y los resultados de los ejercicios anteriores con el siguiente peso porcentual del patrimonio total

Capital Social	38,51%
Reserva legal	6,86%
Utilidad Ejercicios Anteriores	54,62%
Total	99,99%

No 8 INGRESOS

Incluye: Los costos de venta de insumos, Aportes de Socios, Traspasos de derechos, y otros ingresos. dando un detalle porcentual de la siguiente manera.

Costo de venta de insumos	116,00	0,65%
Aporte de Socios	17.141,39	95,51%
Traspasos	374,00	2,08%
Otros Ingresos	316,37	1,76%
total	17.947,76	100,00%

Los ingresos provienen de la recaudación de los conceptos antes mencionados sin embargo es necesaria la facturación total que involucre multas de los socios.

No 9 GASTOS

Incluye: Los principales gastos que se incurren en la Empresa se detallan en su valor porcentual

Personal	6.282,56	35,07%
Operativos	2.114,37	11,80%
Depreciaciones	101,37	0,57%
Bancarios	109,74	0,61%
Administrativos	9.307,40	51,95%
Total	17.915,44	100,00%

No 10 RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye: El resultado del ejercicio actual es de \$ 32.32 dólares americanos, distribuido el 15% de participación de trabajadores,

utilidad antes de impuestos	32,32
15%	4,848 participacion de trabajadores



Sr. Cleber Manobanda
GERENTE



Lic. CPA. Mauricio Inca
CONTADOR