

COMPAÑÍA BOSMEG S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Nota 1. La compañía Bosmeg es una sociedad anónima ubicada en el km 7 margen derecho vía Quito, en la parroquia Chiguilpe de la ciudad de Santo Domingo, provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas según expediente N°90185 de la Superintendencia de Compañías, su RUC 1791780094001 y su actividad económica es el transporte de carga pesada por carretera.

Estos estados financieros se ha 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 combustible, se expresan al importe 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 el 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 las reparaciones y mantenimiento son 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 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 de leyes de protección a los trabajadores.

Nota2 CAJA-BANCOS

Incluye: Las cuentas de ahorros aperturada en el Banco Pichincha y la cuenta corriente del mismo banco, así como los saldos de caja chica.

Existe un valor favorable de \$13.071,64 en la cuenta corriente del banco de Guayaquil.

Nota 3 CUENTAS POR COBRAR

Incluye: Los valores pendientes de cobro por aportes de los socios, multas de ejercicio de años anteriores y dentro de esta cuenta se considera la provisión y el deterioro de las cuentas por cobrar.

Las provisiones y los deterioros de las cuentas por cobrar se mantienen con el mismo valor por ser razonables.

Nota4 INVENTARIOS

Incluye: Los bienes corrientes existentes en almacén y en tránsito.

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

Nota5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Incluye: La propiedad planta y equipo con excepción de los muebles y enseres que se encuentran totalmente depreciados, por cuanto ha terminado su vida útil, cumpliendo así con la normativa relacionada a la propiedad planta y equipo.

El método de depreciación es el de línea recta.

Nota6 CUENTAS POR PAGAR

Comprende los valores pendientes de los saldos del ejercicio 2016 y obligaciones para con la administración tributaria correspondiente al mes de diciembre de 2016 de las declaraciones de impuesto a la renta 2017.

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

Nota 7 PATRIMONIO

Determinado por el capital y las reservas legales y los resultados de ejercicios anteriores con el siguiente peso porcentual de su patrimonio total.

Capital social	21.98%
Reserva legal	3.92%

Utilidad de ejercicios anteriores	12.95%
Utilidad año 2017	61.15%
Total	100%

Nota 8 INGRESOS

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 ventas de insumos	94.66%
Aporte de socios	4.29%
Traspasos	0.19%
Otros ingresos	0.86%
Total	100%

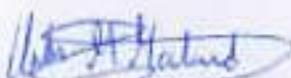
Nota 9 GASTOS

Los principales gastos que se incurren en la empresa se detallan en su valor porcentual

Administrativos	1.90%
Bancarios	0.09%
Operativos	96.42%
Personal	1.59%
Total	100%

Nota 10 RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio actual es de \$10.709,25 dólares americanos distribuido el 15% de participación de trabajadores.


SR. CLEBER MANOBANDA
GERENTE


ING. IVETH MOLINA
CONTADORA