

BOADA & LEON CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA1: ENTIDAD REPORTANTE

BOADA & LEON CIA. LTDA., que bajo Escritura Pública creada el 17 de Julio de 2002 ante el notario Vigésimocuarto del cantón Quito Dr. Sebastián Valdivieso Cueva.

La empresa inicia su actividad económica el 08 de Octubre de 2002, con domicilio en la ciudad de Quito, parroquia Chaupicruz (La Concepción), calle Isla Isabela No. 43-134 y Río Coca.

El objeto social de la compañía es la comercialización, consignación, representación, diseño, arrendamiento, importación, exportación y distribución en el ámbito local, nacional o en el extranjero de toda clase de implementos , útiles, equipos y accesorios de oficina, equipos de computación, telefonía, faxes, software, redes eléctricas y sus repuestos.

Con forme a las obligaciones de la empresa de presentar información financiera ante los diferentes entes de control, a continuación tenemos el detalle de las diferentes cuentas de los Estados Financieros, mismos que están elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera, según el siguiente detalle:

NOTA 2: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Importe: USD\$ 23.938,84

El saldo de la cuenta es netamente por el saldo en una Institución Financiera (Produbanco).

NOTA 3: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES/NO RELACIONADAS/LOCALES

Importe: USD\$ 68.791,36

Se constituye por la cartera de clientes que hasta el cierre del ejercicio 2017 mantiene la empresa.

NOTA 4: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

Importe: USD\$ 1.850,27

El saldo de esta cuenta proviene de las retenciones de IVA que se deja como crédito tributario en la declaración del formulario 104 del mes de diciembre/2017.

NOTA 5: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO

A LA RENTA)

Importe: USD\$ 3.896,01

Luego de haber realizado la conciliación tributaria nos genera este valor a favor del impuesto a la renta.

NOTA 6: INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN

Importe: USD\$ 4.952,54

El saldo de la valoración de las existencias que se mantiene en almacén para la venta.

NOTA 7: EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Importe: USD\$ 583,90

La empresa posee como activo fijo un equipo de computación (una máquina de escritorio)

NOTA 8: (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Importe: USD\$ 524,85

El importe de esta cuenta proveniente de realizar la depreciación por porcentaje legal del equipo de computación de la empresa.

NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES/NO RELACIONADOS/LOCALES

Importe: USD\$ 71.439,91

Saldo proveniente de proveedores de la empresa, que a la fecha de corte del balance se mantiene.

NOTA 10: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES/NO RELACIONADAS/LOCALES

Importe: USD\$ 1.800,00

NOTA 11: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Importe: USD\$ 317,86.

Correspondiente al cálculo del 15% participación trabajadores año 2016 considerando como base USD\$ 2.119,08.

NOTA. 12: OBLIGACIONES CON EL IESS

Importe: USD\$ 656,81.

Las obligaciones que mantiene la empresa con el IESS correspondientes a Aportes a Diciembre 2017.

NOTA 13: OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Importe: USD\$ 0,00

Corresponde al pago pendiente de beneficios empleados (decimos tercero y cuarto)

NOTA 14: CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO

Importe: USD\$ 2.000,00

El saldo corresponde al aporte inicial de socios según el siguiente detalle:

Nombre accionistas	Capital suscrito	Porcentaje
Boada Duran Eduardo José	892,00	49%
León Cadena Martha Lilian	1.018,00	51%
Total	2.000,00	100%

Al 2017 tenemos la cuenta de capital con un importe de USD\$2.000,00.

NOTA 15: UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Importe: USD\$ 23.797,74

Utilidad que se viene arrastrando de años anteriores.

NOTA 16: PERDIDA DEL EJERCICIO

Importe: USD\$ 551,40

Proveniente de la diferencia de total ingresos USD\$ 379.224,06 menos Costos y Gastos USD \$ 377.104,98 menos Participación Trabajadores USD\$ 317,86 e Impuesto a la Renta 2017 USD\$ 2.352,62.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Con respecto a las cuentas de ingreso y gasto que se utilizaron en el periodo 2016 encontramos el siguiente detalle resumido:

NOTA 17: INGRESOS

Importe: USD\$ 379.224,06

Principalmente por la venta de productos que no son producidos por la empresa.

NOTA 18: COSTO DE VENTAS

Constituido principalmente por:

Inv. Inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	1.478,26
Compras de bienes no producidos por el sujeto pasivo	324.158,26
Inv. Final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	- 4.952,54

	377.104,98

NOTA 19: GASTOS

Importe Total: USD\$ 56.421,00

De los gastos que se destacan los referentes a nomina:

Sueldos y Salarios	18.000,00
Beneficios Sociales	3.232,00
Aporte a la Seguridad Social	3687,00
Honorarios Profesionales	1.005,06
Depreciación Activos Fijos	332,16
Promoción y Publicidad	1.337,66
Transporte	6.335,78
Combustibles y Lubricantes	7.903,32
Gastos de Gestión	1.459,80
Suministros y Materiales	1.052,34
Mantenimiento y Reparaciones	5.770,05
Servicios Básicos	4.223,11
Gastos Financieros	809,23
Intereses Financieros	1.273,49

** Del total Gastos de transporte USD\$ 6.335,78 e intereses pagados a terceros USD \$ 1.273,49; equivale a gastos no deducibles por no tener respaldo.

Atentamente,



Arq. Eduardo José Boada Durán
Representante Legal
BOADA & LEON CIA. LTDA.