

BASFUE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Expresados en dólares de USA

NOTA 1.-DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA:

La empresa se constituyó como Sociedad Anónima, de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador el 28 de Noviembre del año 2000 e inscrita en el Registro Mercantil el 20 de marzo del 2001.

NOTA 2.- OPERACIONES:

Sus principales actividades son:
Administración de Hoteles.

NOTA 3.- RESUMEN DE POLITICAS DE CONTABILIDAD:

3. 1 BASES DE PRESENTACIÓN:

Los estados financieros SON preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES) bajo el método del devengado.

Los estados financieros formados por:

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados Integral
Estados de Flujos de Efectivo
Estado de Cambios en el Patrimonio

3.2 Unidad Monetaria

Los registros contables de la Compañía llevan en Dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda en curso legal adoptada en el Ecuador en el año 2000.

3.3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Esta formado por el efectivo en caja y los depósitos en bancos locales.

3.4 CUENTAS POR COBRAR

Se presentara al valor razonable al cierre de cada ejercicio económico. Se reconocera un menor valor de las cuentas por cobrar si el saldo en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para cubrir las posibles pérdidas por incobrabilidad se creará la Provision para Cuentas Incobrables.

3.5 INVENTARIOS

Son conciliados mensualmente los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos.

Los inventarios son valuados al “Costo” o “Valor Neto de Realización”, el que sea menor.

3.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos que se registren como Propiedades, Planta y Equipo serán aquellos que proporcionen un beneficio económico futuro, mediante su utilización, cuyo costo de adquisición sea mayor a doscientos dólares de los Estados Unidos de América (US\$200.00).

Las Propiedades, Planta y Equipo estarán formados por los siguientes rubros:

	VIDA UTIL	
	ANOS	
Edificios	20	
Muebles y Enseres	10	
Maquinarias y Equipos	10	
Equipos de Computación y Software	3	

VALUACION

Todos los elementos de Propiedad, Plan y Equipos se registran al costo de adquisición o construcción.

Las pérdidas y ganancias por la venta de Propiedad, Planta y Equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integral.

DEPRECIACION

La depreciación de Propiedad, Planta y Equipos se calcula usando el método de línea recta y de acuerdo a la vida útil indicada.

3.7 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO PATRONAL

PROVISION PARA JUBILACION

Constituye las prestaciones sociales post-empleo como es la Provision para Jubilación Patronal. Al cierre de cada ejercicio económico se ajustará la Provision para Jubilación Patronal, basándose en los cálculos de estudios actuariales realizados técnicamente por un consultor independiente.

PROVISION PARA DESAHUCIO

Constituye las prestaciones sociales por Desahucio al termino de la relación entre la Compania y el trabajador. Al cierre de cada ejercicio económico se ajustará la Provision para Desahucio, basándose en los cálculos de estudios actuariales realizados técnicamente por un consultor independiente.

3.8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se registran los ingresos por actividades ordinarias cuando se entrega los productos y servicios con los riesgos y beneficios económicos correspondientes. Si el cliente ha realizado el pago de la factura pero la Compania no ha entregado el producto o el servicio, se contabilizará en el pasivo el valor del cobro, una vez concluida la transacción de la venta se realiza la transferencia a la cuenta de ingresos.

3.9 PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LA UTILIDAD DE LA EMPRESA

Constituye el 15% calculada sobre la Utilidad Contable.

Para la adecuada presentación del estado de resultados integral al cierre de cada ejercicio económico, el valor del 15% de participación laboral se registra de acuerdo a la nómina respectiva cargado a los respectivos centros de costos establecidos por la empresa.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de Diciembre del 2013, esta formado por:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Efectivo en Caja	850	850
Cta. de Ahorros en Produbanco		255
Total	850	1,105

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2013,esta formado por:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes	34,991	51,352
Tarjetas de Credito	4,031	11,645
Accionistas	21,665	133,809
Companias Relacionadas	646,975	78,040
Anticipos a Proveedores	6,545	
Otros	3,608	
Total	717,815	274,846

NOTA 6.- INVENTARIOS:

Al 31 de Diciembre del 2013 , los inventarios estan formados por:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Alimentos	1,937	1,710
Bebidas	859	1,728
Suministros y materiales	5,185	5,211
Otros	117	118
Total	8,098	8,767

NOTA 7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2013,los Activos por Impuestos Corrientes están formados por:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo de Impuesto a la Renta	10,879	6,991
Retenciones en la Fuente	12,076	10,879
Credito Tributario IVA	82,123	125,156
Total	105,078	143,026

NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS:

Al 31 de Diciembre del 2013, registran las siguientes transacciones:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Saldo inicial, neto	1,998,208	2,106,702
Adquisiciones	100	5,053
Depreciaciones	135,102	113,547
Saldo final, neto	1,863,206	1,998,208

NOTA 9.- INVERSIONES PERMANENTES:

Al 31 de Diciembre del 2013 la empresa NO registra Inversiones Permanentes.

NOTA 10.- PASIVOS NO CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2013, los Pasivos no Corrientes están formados por un préstamo a la Corporacion Financiera Nacional por US\$1,500,000.

NOTA 11.- PROVISION PARA BENEFICIOS DEFINIDOS:

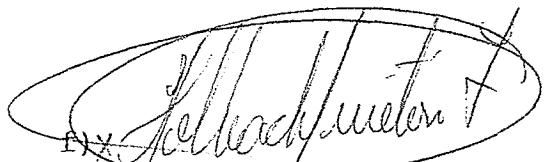
Al 31 de Diciembre 2013 la compañía no registra provisiones para Jubilacion ni para Desahucio.

NOTA 12.- CAPITAL:

Al 31 de Diciembre del 2013 la Compañía tiene un capital suscrito y pagado 500,000 acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de Norteamerica.

NOTA 19.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 no han sido aprobados aun por la Junta General de Accionistas; la Administracion estima no abran modificaciones en las cifras de los estados financieros.



Nombre: Holbach Muñeton Z.
Representante Legal



f) 
Nombre: Mildred Quiroz P.
RUC: 0950054544001
Reg. Contador No.