

# **BONASSE S.A.**

## **Notas a los Estados Financieros**

**Año terminado al 31 de diciembre de 2014**

### **INDICE**

Estados financieros:

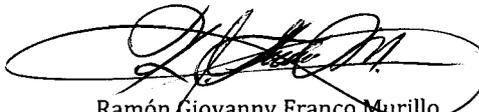
- Estados de situación financiera
- Estados de resultado integral
- Estados de cambios en el patrimonio
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

BONASSE S.A.

Estado de situación financiera  
Al 31 de diciembre de  
(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	<u>2014</u>
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo		2,071
Cuenta por Cobrar		10,028
Impuestos corrientes		<u>31,789</u>
Total activos corrientes		43,888
Activos fijos, neto		<u>571,269</u>
Activos Diferidos		<u>1,358</u>
Total activos		<u><u>616,515</u></u>
Pasivos y patrimonio de accionistas		
Pasivos corrientes		
Beneficios sociales		2,123
Impuestos corrientes		1,219
Imp. renta cía. y participación trabajador		12,274
Otros pasivos corrientes		<u>3,746</u>
Total pasivos corrientes		19,362
Pasivos a largo plazo:		
Obligaciones Financieras L/P		268,606
Relacionadas		231,909
Otros pasivos		<u>2,165</u>
Total pasivos no corrientes		502,680
Capital social		800
Reserva Legal		400
Otras Reservas		2,552
Resultados acumulados		70,608
Resultados del periodo		<u>20,113</u>
Patrimonio de los accionistas		<u>94,473</u>
Total pasivos y patrimonio		<u><u>616,515</u></u>

  
Alexandra Jimenez Tapia Tapia  
Gerente General

  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

*Ver notas a los estados financieros*

BONASSE S.A.

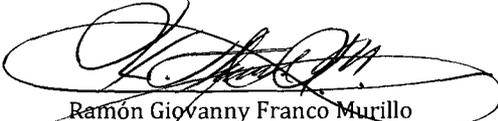
Estado de resultado integral  
Por el año terminado el 31 de diciembre  
(Expresado en U. S. dólares)

---

Notas 2014

Ingresos	
Ingresos por actividades ordinarias	134,696
Otros ingresos	<u>540</u>
Total ingresos	135,236
Costos y gastos	
Administración	65,853
Financieros	<u>28,256</u>
Total costos y gastos	94,109
Utilidad del ejercicio	41,127
15% participación de trabajadores	(6,169)
Amortización perdidas años anteriores	(8,740)
Impuesto a la renta	<u>(6,105)</u>
Resultado integral	<u><u>20,113</u></u>

  
Alexandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

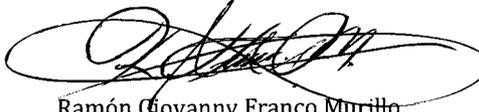
*Ver notas a los estados financieros*

BONASSE S.A.

Estado de cambios en el patrimonio  
Por el año terminado al 31 de diciembre de  
(Expresado en U. S. dólares)

	Capital social	Reserva legal	Otros Reservas	Resultados Acumulados	Resultado del Periodo	Total
Diciembre 31, 2013	800	2,349	604	30,213	24,686	58,652
Ajustes por Reserva Legal		(1,949)	1,949	15,708		15,708
Resultado del periodo 2014	-	-		-	20,113	20,113
Diciembre 31, 2014	800	400	2,553	45,921	44,799	94,473

  
Alejandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

*Ver notas a los estados financieros*

BONASSE S.A.

Estados de flujo de efectivo  
Por el año terminado el 31 de diciembre de  
(Expresado en U. S. dólares)

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Efectivo proveniente de actividades de operación:	
Recibido de clientes	125.208
Pagos a proveedores y empleados	-51,646
Pagos a empleados	-5,813
Intereses pagados	0
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>67,749</u>
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento	
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias	-76.550
Aumento (disminución) en relacionadas y accionistas	-19.339
Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento	<u>-95.889</u>
Aumento (disminución) neto en caja y bancos	-28.140
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	<u>30.211</u>
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	<u>2,071</u>
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Utilidad (pérdida) neta	41,127
<i>Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:</i>	
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones largo plazo	38,117
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	-6,105
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-6,169
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-8,740
<i>Variación en activos y pasivos de operación:</i>	
Cuentas por cobrar	-10.029
En otras cuentas por cobrar	332
Otros activos	-1.704
Otras cuentas por pagar	18,138
Beneficios Empleados	617
Otros pasivos	2.165
Efectivo neto proveniente por actividades de operación	<u>67.749</u>

  
Alexandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

*Ver notas a los estados financieros*

  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

## BONASSE S.A.

### Notas a los estados financieros (continuación)

---

#### 1. Operaciones

BONASSE S.A., fue constituida bajo las leyes vigentes en la República del Ecuador, mediante Resolución 01-G-IJ-0010450 emitida por la Superintendencia de Compañía el 14 de NOVIEMBRE del 2001. Su actividad principal es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

#### 2. Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A., la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional y de presentación de la Compañía.

#### 3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de diciembre un resumen de Bancos es como sigue:

	<u>2014</u>
Cuentas Nacionales	767
Cuentas Internacionales	<u>1.304</u>
<b>Total</b>	<b><u><u>2.071</u></u></b>

#### 4. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2014</u>
Cuentas por cobrar	<u>10,028</u>
<b>Total</b>	<b><u><u>10,028</u></u></b>

**BONASSE S.A.**

**Notas a los estados financieros (continuación)**

---

**5. Activos fijos**

Al 31 de diciembre un detalle de activos fijos y sus movimientos del año son como sigue:

	Saldo Dic 31, 2013	Adiciones	Ventas/bajas	Saldo Dic 31, 2014
Edificios	727,609		-	727,609
Vehículos	22,000		-	22,000
Software	168		-	168
<b>Subtotal costo</b>	<b>749,777</b>		<b>-</b>	<b>749,777</b>
Depreciación acumulada	(142,127)	(36,381)	-	(178,508)
<b>Total neto</b>	<b>607,650</b>	<b>(36,381)</b>	<b>-</b>	<b>571,269</b>

**6. Otros activos**

Al 31 de diciembre un detalle otros activos es como sigue:

	<u>2014</u>
Otros Intangibles	7,527
Amortización acumulada	<u>(6,170)</u>
<b>Total</b>	<b><u>1,358</u></b>

**7. Beneficios sociales**

Al 31 de diciembre un detalle de los beneficios sociales es como sigue:

	<u>2014</u>
Aporte patronal IESS	34
Fondos de reserva	344
Décimo tercer sueldo	339
Décimo cuarto sueldo	540
Vacaciones	279
Otros Beneficios por pagar	<u>587</u>
<b>Total</b>	<b><u>2,123</u></b>

## 8. Impuestos

### Activos y pasivos del año corriente:

Al 31 de diciembre un resumen de activos y pasivos por impuesto corrientes es como sigue:

	<u>2014</u>
<b>Activos:</b>	
Crédito Retención en la fuente I.R.	30,853
Crédito Retención en la fuente I.V.A.	<u>936</u>
<b>Total</b>	<u><u>31,789</u></u>
<b>Pasivos:</b>	
IVA ventas	1,214
Retenciones fuente e IVA	<u>5</u>
<b>Total</b>	<u><u>1,219</u></u>

## 9. Impuesto a la renta de la Compañía:

El impuesto a la renta se calcula a la tasa impositiva del 22% sobre las utilidades gravables.

Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	<u>2014</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	41,127
Menos: 15% participación de trabajadores.	(6,169)
Más: Gastos no deducibles país	1,534
Menos: Amortización perdidas años anteriores	<u>(8,740)</u>
Base imponible impuesto a la renta	27,752
22% Impuesto a la renta	6,105
Menos: retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal.	(30,853)
Menos: crédito tributario años anteriores	<u>(13,187)</u>
<b>Saldo a favor</b>	<u><u>37,935</u></u>
Anticipo determinado próximo año	<u><u>3,286</u></u>

## 10. Patrimonio

**Capital social.-** El capital Social de la Compañía es de US\$ 800,00 acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal de un dólar cada una, totalmente pagadas, respectivamente.

## 11. Costos y gastos por su naturaleza

Un detalle de costos y gastos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	<u>2014</u>
Costos	-
Sueldos	4,135
Beneficios Sociales	822
Aporte a la seguridad social	856
Mantenimiento y reparaciones	787
Suministros, materiales y repuestos	47,642
Intereses bancarios	28,233
Impuestos , contribuciones y otros	5,084
Depreciación de propiedad, planta y equipo	4,443
Pagos por otros servicios	<u>2,107</u>
<b>Total</b>	<u><u>94,109</u></u>

## 12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, 06 Abril 2015, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

---