

# **BONASSE S.A.**

## **Notas a los Estados Financieros**

**Año terminado al 31 de diciembre de 2015**

### **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>2015</u>
<b>Activos</b>		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	1,280
Cuenta por Cobrar	4	11,534
Impuestos corrientes	8	<u>29,412</u>
Total activos corrientes		42,226
Activos fijos, neto	5	<u>534,889</u>
Activos Diferidos	6	<u>2</u>
Total activos		<u><u>577,117</u></u>
<b>Pasivos y patrimonio de accionistas</b>		
Pasivos corrientes		
Roles y Sueldos		7,734
Beneficios sociales	7	1,936
Impuestos corrientes	8	1,271
Imp. renta cía. y participación trabajador	9	17,563
Otras cuentas por pagar		8,381
Cxp Relacionadas		<u>560</u>
Total pasivos corrientes		37,445
Pasivos a largo plazo:		
Obligaciones Financieras L/P		186,463
Relacionadas		<u>231,909</u>
Total pasivos no corrientes		418,372
Capital social		800
Reserva Legal		400
Otras Reservas		2,552
Resultados acumulados		83,753
Resultados del periodo		<u>33,795</u>
Patrimonio de los accionistas		<u>121,300</u>
Total pasivos y patrimonio		<u><u>577,117</u></u>

Alexandra Sameth Tapia Tapia  
Gerente General

*Ver notas a los estados financieros*

Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

BONASSE S.A.

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

---

	Notas	<u>2015</u>
<b>Ingresos</b>		
Ingresos por actividades ordinarias		133,714
Otros ingresos		<u>-</u>
Total ingresos		133,714
<b>Costos y gastos</b>		
Administración		56,647
Ventas		1,667
Financieros		22,882
Gastos No Deducibles		<u>1,160</u>
Total costos y gastos		82,356
Utilidad del ejercicio		51,358
15% participación de trabajadores		(7,704)
Impuesto a la renta		<u>(9,859)</u>
Resultado integral		<u><u>33,795</u></u>

  
Alejandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

*Ver notas a los estados financieros*

  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

**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, 2014	800	400	2,552	90,721		94,473
Ajustes				(6,968)		(6,968)
Resultado del periodo 2015					33,795	33,795
Diciembre 31, 2015	<u>800</u>	<u>400</u>	<u>2,552</u>	<u>83,753</u>	<u>33,795</u>	<u>121,300</u>

  
Alexandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

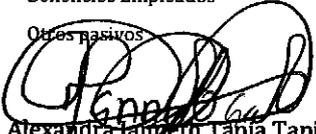
  
Ramón Giovanni Franco Murillo  
Contador Reg. 7469

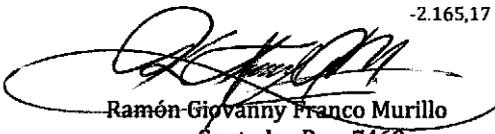
*Ver notas a los estados financieros*

**BONASSE S.A.**

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

	<u>2015</u>
<b>Efectivo proveniente de actividades de operación:</b>	
Recibido de clientes	132.208,46
Pagos a proveedores	-24.080,67
Pagos a empleados	12.373,37
Intereses pagados	-22.882,01
Impuesto a la renta	-9.859,17
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b><u>87.759,98</u></b>
<b>Efectivo usado por actividades de inversión:</b>	
Compra / baja de propiedades y equipos, neto	0,00
Otras entradas y salidas de efectivo	-6.968,36
<b>Efectivo neto usado por actividades de inversión</b>	<b><u>-6.968,36</u></b>
<b>Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento</b>	
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias	-82.142,48
Aumento (disminución) en relacionadas y accionistas	560,00
Aumento (disminución) accionistas largo plazo	-
<b>Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento</b>	<b><u>-81.582,48</u></b>
<b>Aumento (disminución) neto en caja y bancos</b>	<b><u>-790,86</u></b>
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	<u>2.070,83</u>
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	<u>1.279,97</u>
<b>Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:</b>	
Utilidad (pérdida) neta	51.357,84
<i>Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:</i>	
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones largo plazo	37.736,04
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	-9.859,17
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-7.703,68
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
<i>Variación en activos y pasivos de operación:</i>	
Cuentas por cobrar	-1.505,86
Otras cuentas por cobrar	2.376,78
Anticipo a proveedores	
Otros activos	0,00
Cuentas por pagar Comerciales	
Otras cuentas por pagar	12.853,51
Beneficios Empleados	4.669,69
Otros pasivos	-2.165,17

  
Alexandra Janneth Tapia Tapia  
Gerente General

  
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>2015</u>
Cuentas Nacionales	<u>1,280</u>
<b>Total</b>	<u><u>1,280</u></u>

**4. Cuentas por cobrar**

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

	<u>2015</u>
Relacionadas	<u>11,535</u>
<b>Total</b>	<u><u>11,535</u></u>

**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, 2014	Adiciones	Ventas/bajas	Saldo Dic 31, 2015
Edificios	727,609			727,609
Vehículos	22,000			22,000
Software	168			168
Subtotal costo	749,777			749,777
Depreciación acumulada	(178,507)	(36,381)		(214,888)
<b>Total neto</b>	<b>571,270</b>	<b>(36,381)</b>		<b>534,889</b>

**6. Otros activos**

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

	<u>2015</u>
Otros Intangibles	7,527
Amortización acumulada	(7,525)
<b>Total</b>	<u><u>2</u></u>

**7. Beneficios sociales**

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

	<u>2015</u>
Aporte patronal IESS	35
Fondos de reserva	712
Décimo tercer sueldo	370
Décimo cuarto sueldo	540
Vacaciones	279
<b>Total</b>	<u><u>1936</u></u>

## 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>2015</u>
<b>Activos:</b>	
Crédito Retención en la fuente I.R.	28,476
Crédito Retención en la fuente I.V.A.	<u>936</u>
<b>Total</b>	<u><u>29,412</u></u>
<b>Pasivos:</b>	
IVA ventas	1,271
Retenciones fuente e IVA	<u>0</u>
<b>Total</b>	<u><u>1.271</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>2015</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	51,358
Menos: 15% participación de trabajadores.	(7,704)
Más: Gastos no deducibles país	<u>1,160</u>
<b>Base imponible impuesto a la renta</b>	<b>44,814</b>
22% Impuesto a la renta	9,859
Menos: retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal.	<u>(10,697)</u>
Menos: crédito tributario años anteriores	<u>(17,779)</u>
<b>Saldo a favor</b>	<b><u>18,617</u></b>
Anticipo determinado próximo año	<u><u>3,146</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>2015</u>
Costos	-
Sueldos	4,435
Beneficios Sociales	31
Aporte a la seguridad social	870
Arrendamiento	2,765
Suministros, materiales y repuestos	22
Intereses bancarios	22,864
Comisiones bancarias	18
Impuestos , contribuciones y otros	740
Depreciación de propiedad, planta y equipo	36,380
Activos Intangibles	1,856
Pagos por otros	<u>12,375</u>
<b>Total</b>	<u><u>82,356</u></u>

## 12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 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.

---