

BONASSE S.A.

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2016 y 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	2016	2015
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	1,710	1,280
Cuenta por Cobrar	4	7,160	11,534
Impuestos corrientes	8	29,151	29,412
Total activos corrientes		<u>38,021</u>	<u>42,226</u>
Activos fijos, neto	5	<u>497,509</u>	<u>534,889</u>
Activos Diferidos	6	<u>1,360</u>	<u>2</u>
Total activos		<u>536,890</u>	<u>577,117</u>
Pasivos y patrimonio de accionistas			
Pasivos corrientes			
Proveedores		1,007	-
Roles y Sueldos		9,425	7,734
Beneficios sociales	7	3,207	1,936
less por pagar		3,570	
Impuestos corrientes	8	1,347	1,271
Imp. renta cía. y participación trabajador	9	19,205	17,563
Otras cuentas por pagar		10,400	8,381
Cxp Relacionadas		-	560
Total pasivos corrientes		<u>48,161</u>	<u>37,445</u>
Pasivos a largo plazo:			
Obligaciones Financieras L/P		95,480	186,463
Relacionadas		231,909	231,909
Total pasivos no corrientes		<u>327,389</u>	<u>418,372</u>
Capital social		800	800
Reserva Legal		400	400
Otras Reservas		2,552	2,552
Resultados acumulados		120,208	83,753
Resultados del periodo		37,380	33,795
Patrimonio de los accionistas		<u>161,340</u>	<u>121,300</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>536,890</u>	<u>577,117</u>



Alexandra Janneth Tapia Tapia
Gerente General



Ramón Giovanni Franco Murillo
Contador Reg. 7469

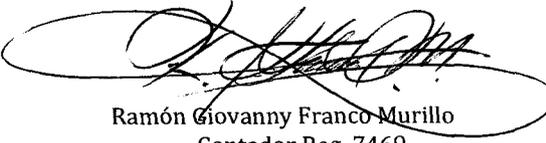
Ver notas a los estados financieros

BONASSE S.A.

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

	Notas	2016	2015
Ingresos			
Ingresos por actividades ordinarias		140,429	133,714
Otros ingresos		-	-
Total ingresos		<u>140,429</u>	<u>133,714</u>
Costos y gastos			
Administración		53,036	56,647
Ventas		12,995	1,667
Financieros		14,538	22,882
No operacionales		2,660	-
Gastos No Deducibles		615	1,160
Total costos y gastos		<u>83,844</u>	<u>82,356</u>
Utilidad del ejercicio		56,585	51,358
15% participación de trabajadores		(8,488)	(7,704)
Impuesto a la renta		(10,717)	(9,859)
Resultado integral		<u>37,380</u>	<u>33,795</u>

x 
Alexandra Janneth Tapia Tapia
Gerente General


Ramón Giovanni Franco Murillo
Contador Reg. 7469

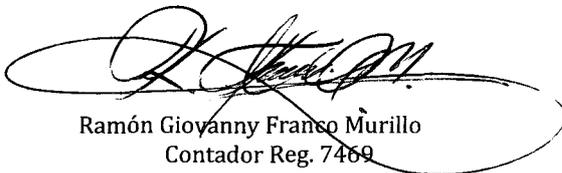
Ver notas a los estados financieros

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, 2015	800	400	2,552	117,548	0.00	121,300
Absorción de pérdidas años anteriores				2,660		2,660
Resultado del periodo 2016					37,380	37,380
Diciembre 31, 2015	800	400	2,552	120,208	37,380	161,340

x 
Alexandra Janneth Tapia Tapia
Gerente General

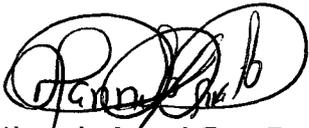

Ramón Giovanny Franco Murillo
Contador Reg. 7469

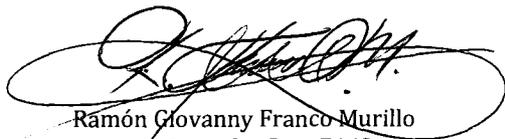
Ver notas a los estados financieros

BONASSE S.A.

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

	2016	2015
Efectivo proveniente de actividades de operación:		
Recibido de clientes	145,064	132.208,46
Pagos a proveedores	-28,936	-24.080,67
Pagos a empleados	540	12.373,37
Intereses pagados	-14,538	-22.882,01
Impuesto a la renta	-10,717	-9.859,17
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	91,413	87.759,98
Efectivo usado por actividades de inversión:		
Compra / baja de propiedades y equipos, neto	-	-
Otras entradas y salidas de efectivo	-	-6.968,36
Efectivo neto usado por actividades de inversión	-	-6.968,36
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento		
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias	-90,983	-82.142,48
Aumento (disminución) en relacionadas y accionistas	-	560,00
Aumento (disminución) accionistas largo plazo	-	-
Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento	-90,983	-81.582,48
Aumento (disminución) neto en caja y bancos	430	-790,86
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	1,280	2.070,83
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	1,710	1.279,97
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta	56,585	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	37,380	37.736,04
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	-10,717	-9.859,17
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-8,488	-7.703,68
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	0,00
<i>Variación en activos y pasivos de operación:</i>		
Cuentas por cobrar	-7,160	-1.505,86
Otras cuentas por cobrar	11,535	2.376,78
Anticipo a proveedores	-	-
Otros activos	263	0,00
Cuentas por pagar Comerciales	1,007	-
Otras cuentas por pagar	11,008	12.853,51
Beneficios Empleados	-	4.669,69
Otros pasivos	-	-2.165,17

x 
Alexandra Janneth Tapia Tapia
Gerente General


Ramón Giovanny 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>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas Nacionales	1,710	1,280
Total	<u>1,710</u>	<u>1,280</u>

4. Cuentas por cobrar

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cliente	7,160	-
Relacionadas	-	11,535
Total	<u>7,160</u>	<u>11,535</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, 2015	Adiciones	Ventas/bajas	Saldo Dic 31, 2016
Edificios	727,609	-	-	727,609
Vehículos	22,000	-	-	22,000
Software	168	-	-	168
Subtotal costo	749,777	-	-	749,777
Depreciación acumulada	(214,888)	(37,380)	-	(252,268)
Total neto	534,889	(37,380)	-	497,509

6. Otros activos

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

	2016	2015
Otros Intangibles	9,226	7,527
Amortización acumulada	(7,866)	(7,525)
Total	1,360	2

7. Beneficios sociales

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

	2016	2015
Aporte patronal IESS	-	35
Fondos de reserva	1,091	712
Décimo tercer sueldo	748	370
Décimo cuarto sueldo	906	540
Vacaciones	462	279
Total	3,207	1936

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>2016</u>	<u>2015</u>
Activos:		
Crédito Retención en la fuente I.R.	29,151	28,476
Crédito Retención en la fuente I.V.A.		936
Total	<u>29,151</u>	<u>29,412</u>
Pasivos:		
IVA ventas	1,347	1,271
Retenciones fuente e IVA	-	-
Total	<u>1,347</u>	<u>1,271</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>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	56,585	51,358
Menos: 15% participación de trabajadores.	(8,488)	(7,704)
Más: Gastos no deducibles país	615	1,160
Base imponible impuesto a la renta	<u>48,712</u>	<u>44,814</u>
22% Impuesto a la renta	10,717	9,859
Menos: retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal.	(3,566)	(10,697)
Menos: crédito tributario años anteriores	<u>(18,617)</u>	<u>(17,779)</u>
Saldo a favor	<u>11,466</u>	<u>18,617</u>
Anticipo determinado próximo año	<u>3,070</u>	<u>3,146</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:

	2016	2015
Costos		-
Sueldos	4,590	4,435
Beneficios Sociales	744	31
Aporte a la seguridad social	1,131	870
Honorarios	183	
Arrendamiento	3,002	2,765
Suministros, materiales y repuestos	5,725	22
Intereses bancarios	14,428	22,864
Comisiones bancarias	110	18
Impuestos , contribuciones y otros	6,729	740
Depreciación de propiedad, planta y equipo	37,380	36,380
Activos Intangibles	-	1,856
Pagos por otros	9,822	12,375
Total	<u>83,844</u>	<u>82,356</u>

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, 15 Marzo 2017, 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.