

BONASSE S.A.

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2017 y 2016

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

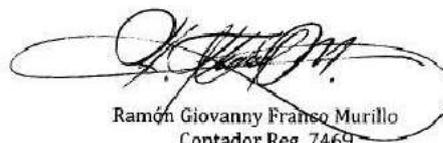
Al 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	2017	<u>2016</u>
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	0	1,710
Cuenta por Cobrar	4	17,354	7,160
Impuestos corrientes	8	26,764	29,151
Total activos corrientes		<u>44,118</u>	38,021
Activos fijos, neto	5	<u>461,128</u>	497,509
Otros Activos	6	<u>431</u>	1,360
Total activos		<u><u>505,677</u></u>	<u>536,890</u>
Pasivos y patrimonio de accionistas			
Pasivos corrientes			
Proveedores		6,505	1,007
Roles y Sueldos		13,625	9,425
Beneficios sociales	7	4,180	3,207
less por pagar			3,570
Impuestos corrientes	8	338	1,347
Imp. renta cía. y participación trabajador	9	12,308	19,205
Otras cuentas por pagar		13,245	10,400
Cxp Relacionadas			-
Total pasivos corrientes		<u>50,201</u>	48,161
Pasivos a largo plazo:			
Obligaciones Financieras L/P		244,115	95,480
Relacionadas			231,909
Total pasivos no corrientes		<u>244,115</u>	327,389
Capital social		800	800
Reserva Legal		400	400
Otras Reservas		2,552	2,552
Resultados acumulados		157,624	120,208
Resultados del periodo		49,985	37,380
Patrimonio de los accionistas		<u>211,361</u>	161,340
Total pasivos y patrimonio		<u><u>505,677</u></u>	<u>536,890</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	2017	2016
Ingresos			
Ingresos por actividades ordinarias		110,121	140,429
Otros ingresos			-
Total ingresos		<u>110,121</u>	<u>140,429</u>
Costos y gastos			
	11		
Administración		53,772	53,036
Ventas		1,826	12,995
Financieros		4,475	14,538
No operacionales		0	2,660
Gastos No Deducibles		62	615
Total costos y gastos		<u>60.135</u>	<u>83,844</u>
Utilidad del ejercicio		49,986	56,585
15% participación de trabajadores		(7,498)	(8,488)
Impuesto a la renta		(9.361)	(10,717)
Resultado integral		<u>33,127</u>	<u>37,380</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)

	Capit al social	Reserv a legal	Otros Reservas	Resultados Acumulados	Resultado del Periodo	Total
Diciembre 31, 2016	800	400	2,552	128,188	37,380	169,320
Reclasificaciones	-	-	-	37,380	(37,380)	-
Otros Cambios	-	-	-	36	-	36
Resultado del periodo 2017	-	-	-	-	26,902	26,902
Diciembre 31, 2017	800	400	2,552	165,604	26,902	211,361



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)

	2017	2016
Efectivo proveniente de actividades de operación:		
Recibido de clientes	102,315	145,064
Pagos a proveedores	-45,236	-28,936
Pagos a empleados	12,202	540
Intereses pagados	-4,475	-14,538
Impuesto a la renta	-9,361	-10,717
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	55,445	91,413
Efectivo usado por actividades de inversión:		
Compra / baja de propiedades y equipos, neto	9,226	-
Otras entradas y salidas de efectivo	0	-
Efectivo neto usado por actividades de inversión	9,226	-
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento		
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias	148,635	-90,983
Aumento (disminución) en relacionadas y accionistas	231,909	-
Aumento (disminución) accionistas largo plazo	16,894	-
Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento	-66,381	-90,983
Aumento (disminución) neto en caja y bancos	-1,709	430
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	1,709	1,280
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	0	1,710
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta	49,985	56,585
<i>Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:</i>		
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones largo plazo	28,083	37,380
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	-9,361	-10,717
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-7,498	-8,488
<i>Variación en activos y pasivos de operación:</i>	-	-
Cuentas por cobrar	-	-7,160
Otras cuentas por cobrar	-10,194	11,535
Activos por Impuestos	2,387	263
Cuentas por pagar Comerciales	5,498	1,007
Pasivos por Impuestos	-13,589	11,008
Beneficios Empleados	14,066	-
Otros pasivos	-3,932	-



Alexandra Janneth Tapia Tapia
Gerente General



Ramon Giovanni Franco Murillo
Contador Reg. 7469

Ver notas a los estados financieros

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>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas Nacionales	-	1,710
Total	-	1,710

4. Cuentas por cobrar

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cliente	8,629	7,160
Relacionadas	8,725	-
Total	17,354	7,160

5. Activos fijos

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

	Saldo Dic 31, 2016	Adiciones	Ventas/bajas	Saldo Dic 31, 2017
Edificios	727,609	-	-	727,609
Vehículos	22,000	-	-	22,000
Software	168	-	-	168
Subtotal costo	749,777	-	-	749,777
Depreciación acumulada	(252,268)	(36,381)	-	(288,649)
Total neto	497,509	(36,381)	-	461,128

6. Otros activos

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

	2017	2016
Otros Intangibles	-	9,226
Amortización acumulada	-	(7,866)
De Seguros	430	
Gastos Diferidos	1	
Total	431	1,360

7. Beneficios sociales

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

	2017	2016
Aporte patronal IESS	37	-
Fondos de reserva	1,091	1,091
Décimo tercer sueldo	1,137	748
Décimo cuarto sueldo	1,260	906
Vacaciones	655	462
Total	4,180	3,207

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>2017</u>	<u>2016</u>
Activos:		
Crédito Retención en la fuente I.R.	26,764	29,151
Crédito Retención en la fuente I.V.A.		
Total	<u>26,764</u>	<u>29,151</u>
Pasivos:		
IVA ventas	338	1,347
Retenciones fuente e IVA		-
Total	<u>338</u>	<u>1,347</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>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	49,985	56,585
Menos: 15% participación de trabajadores.	(7,498)	(8,488)
Más: Gastos no deducibles país	62	615
Menos: Amortización Pérdidas Tributarias Años anteriores	(7,980)	
Base imponible impuesto a la renta	<u>34,569</u>	<u>48,712</u>
22% Impuesto a la renta	7,605	10,717
Menos: retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal.	(4,763)	(3,566)
Menos: crédito tributario años anteriores	(11,284)	(18,617)
Saldo a favor	<u>8,442</u>	<u>11,466</u>
Anticipo determinado próximo año	<u>0</u>	<u>3,070</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>2017</u>	<u>2016</u>
Costos		-
Sueldos	4,658	4,590
Beneficios Sociales	936	744
Aporte a la seguridad social	953	1,131
Honorarios	200	183
Arrendamiento	-	3,002
Suministros, materiales y repuestos	20	5,725
Intereses bancarios	4,428	14,428
Comisiones bancarias	48	110
Impuestos , contribuciones y otros	1,477	6,729
Depreciación de propiedad, planta y equipo	36,380	37,380
Activos Intangibles	-	-
Pagos por otros	11,037	9,822
Total	60,137	83,844

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, 10 Abril 2018, 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.