

BASTIDAS DISTRIBUCIONES BASDISA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EXPRESADO EN DOLARES

1.- ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

Bastidas Distribuciones Basdisa S.A., fue constituida el 14 de septiembre de 2010 con un plazo de duración de CIENTO AÑOS con el nombre de "BASTIDAS DISTRIBUCIONES BASDISA S.A.", la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil en octubre veintinueve del mismo año con un capital suscrito de \$2.000,00 dólares y las reformas parciales de sus estatutos para el aumento del capital fueron suscritas el 11 de noviembre de 2013 aumentando su capital en \$.48.000 dólares, con lo cual su capital social suscrito y pagado es de \$50.000.

Su objeto social es la venta al por menor de colchones, sábanos, muebles, electrodomésticos y productos diversos para el consumidor, celebración de todo acto de contrato civil y mercantil permitido por la ley.

En la actualidad cuenta con dos locales de ventas, la matriz con una sucursal en la ciudad de Guayaquil.

2.- POLITICAS PRINCIPALES DE CONTABILIDAD

2.1 BASES DE PREPARACION.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicables para PYMES y vigentes desde año 2009. Los registros contables según normas ecuatorianas se llevan en español y como moneda oficial se utilizan dólares de USA.

2.2 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- La cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados de pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro. La empresa por su giro del negocio no posee indicios de deterioro de cartera, por lo que en su política no incluye cálculo por deterioro.

2.3 INVENTARIOS.- La mercadería existente esta valorizada de acuerdo al costo de la compra local que según normas niif se aplican los costos de factura más todos los demás costos incurridos hasta que la mercadería se encuentre en bodega, con excepción de

impuestos recuperables. El costo no excede al valor de mercado. Los costos se determinan por el método de costo promedio.

2.4 INGRESOS Y GASTOS.- Los ingresos y gastos de la compañía se registran de acuerdo al método del devengado y provienen principalmente de compras, importaciones y ventas de productos tales como colchones, muebles para el hogar, equipos electrónicos como televisores y otras mercaderías.

2.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS- Los inmuebles, instalaciones, muebles enseres y otros equipos de oficina y computación se registran a su valor histórico. No existen bienes reexpresados por efecto de normas contables. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

El costo se deprecia utilizando el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, aplicando los porcentajes abajo descritos:

<u>Activos</u>	<u>Años</u>	<u>% de deprec.</u>
Inmuebles	50	2
Instalaciones	10	10
Vehículos	5	20
Muebles y enseres	10	10
Equipo de Oficina	10	10
Equipo de computación	5	20

2.7 PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable y se miden por el valor neto deducido los costos de la transacción incurridos. Se registran a su costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (deducido los costos de la transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del préstamo usando el método de interés efectivo.

2.8 PROVISIONES.- Las provisiones se reconocen cuando la empresa tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado y es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que brindan beneficios económicos futuros por efecto de cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación. La empresa efectúa provisiones de intereses comerciales y de seguro sobre propiedades e inventarios.

2.9 BENEFICIOS A EMPLEADOS.- El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinada utilizando el método de unidad de crédito proyectado con valoraciones actuariales realizadas al final del periodo que se informa.

2.10 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa Bastidas Distribuciones Basdisa S.A. efectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines de impuestos.

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014
Nota No.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
Fondo Caja Chica	0.00	0.00
Cobros registrados y no depositados		
Cobros de casa matriz efectivo	2.036.00	2.036.00
Cobros de casa matriz-cheques a la vista	0.00	0.00
Cobros de Sucursal efectivo	0.00	0.00
Cobros de Sucursal cheque a la vista	0.00	0.00
Subtotal cobros registrados y no depositados	2.036.00	2.036.00
Bancos Locales		
Banco del Pichincha-cta # 3502217504	34.93	102.44
Banco del Produbanco-cta # 2017017226	483.06	30.21
Subtotal Bancos	517.99	132.65
Bancos del Exterior	0.00	0.00
Total Efectivo y Equivalente efectivo	2.553.99	2.168.65

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014
Nota No. 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES		
Cartera de Clientes	474.889.65	474.889.65
Cartera Localidad 1	303.801.03	264.052.39

Cartera Localidad 2	187.066.52	210.371.77
Cartera Localidad 3	39.650.61	465.29
Otras cuentas por cobrar a clientes	0.00	135.00
Total Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	530.518.16	475.024.65

RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES

Provisión Cartera Localidad Norte	-3,306.80	-3,306.80
Provisión Cartera Localidad Sur	-3,762.85	-3,762.85
Total Provisión Cuentas Incobrables	-7,069.65	-7,069.65

Total Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales, netas	523.448.51	467.955.00
---	-------------------	-------------------

Diciembre 31,
2,015 2,014

Nota No. 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Accionistas	0.00	22.652.23
Total	0.00	22.652.23

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Anticipos a proveedores	0.00	0.00
Deudas empleados	0.00	0.00
Terceros	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

Total Otras Cuentas y Documentos por Cobrar por Cobrar	0.00	22.652.23
---	-------------	------------------

Diciembre 31,
2,015 2,014

Nota No. 6 INVENTARIOS

PRODUCTOS TERMINADOS COMPRADOS A TERCEROS

BODEGA CENTRAL	34.602.84	43.304.30
BODEGA ALMACEN 2	31.134.07	19.906.67
BODEGA ALMACEN 3	1.373.58	2.683.10
MERCADERIA EN PODER TERCEROS	0.00	0.00
Total Inventarios	67.110.49	69.994.07

MERCADERIA EN TRANSITO	0.00	0.00
-------------------------------	-------------	-------------

Total inventarios **67.110.49** **69.994.07**

Diciembre 31,

2,015 2,014

Nota No.7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Anticipo del Impuesto a la Renta	5.005.64	4.977.26
Iva pagado sobre compras locales	56.807.80	40.384.54
Iva pagado sobre importaciones	0.00	0.00
Crédito tributario renta años anteriores	0.00	6.726.18
Retenciones de iva por clientes y Tarjetas Crédito	0.00	0.00
Retenciones en la fuente renta-clientes y Tarjetas Crédito	0.00	0.00
Otros Anticipos	2,227.30	2.819.38
Total activos por impuesto corriente	64.040.74	54.907.36

Nota No. 8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	Saldo Inicial (31/12/2014)	movimiento ejercicio 2015			Saldo Final (31/12/2015)
		Adquisiciones	Ventas	Ajustes	
Costos de Propiedades					
Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instalaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipos Electrónicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos	217.281.50	43.179.62	0.00	0.00	260.461.12
Muebles y Enseres	1,384.64	0.00	0.00	0.00	1,384.64
Equipos de Oficina	5.021.25	0.00	0.00	0.00	5,021.25
Equipos de Computación	4.902.43	0.00	0.00	0.00	4,902.43
sub-total	228.589.82	43.179.62	0.00	0.00	271.769.44

	Saldo Inicial	Gastos	Eliminación	Ajustes	Saldo Final
(-) Depreciación Acumulada					
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instalaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipos Electrónicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos	111.766.44	49.297.26	0.00	0.00	161.063.70
Muebles y Enseres	466.13	138.48	0.00	0.00	604.61
Equipos de Oficina	1.411.92	502.08	0.00	0.00	1.914.00
Equipos de Computación	4.525.66	113.04	0.00	0.00	4.902.43
sub-total	118.170.15	49.297.26	0.00	0.00	168.221.01

Total propiedad, planta y equipos netos	110.419.67	-6.117.64	0.00	0.00	103.548.23
--	-------------------	------------------	-------------	-------------	-------------------

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014
Nota No. 09 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
Licencias de Software	0.00	0.00
- Amortizac.acumulada intangibles	0.00	0.00
Total activos intangibles, netos	0.00	0.00
PRESTAMOS A CIAS.RELACIONADAS		
	0.00	0.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		
	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS		
Transferencias de Inventario	0.00	0.00
Seguro Anticipado	1.920.33	5.993.24
Diversas	0.00	13.165.13
Total otros activos	1.920.33	19.158.37
Total otros activos no corrientes	1.920.33	36.458.02

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014
Nota No. 10 OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES		
OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		
Préstamos bancarios	3.522.31	5.726.58
Tarjetas de créditos por pagar	0.00	0.00
Sobregiro Bancario	0.00	0.00
Total Obligaciones Financieras Locales	3.522.31	5.726.58
OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		
Préstamo bancario del exterior -Financiera del Sur	0.00	0.00
Otros prestamos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total obligaciones financieras corrientes	3.522.31	5.726.58

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014
Nota No. 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES		
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores de inventarios	131.874.51	79.710.54
Proveedores de bienes gastos	3.778.01	1.916.66
Proveedores de servicios	17.142.49	2.524.35
Proveedores de activo fijo	684.46	3.068.12

Provisión compras con tarjetas crédito	0.00	0.00
Total Proveedores Locales	153.479.47	87.219.67

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0.00	0.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales	153.479.47	87.219.67

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014

Nota No. 12 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Impuesto retenido a empleados	0.00	0.00
Iva Cobrado en Ventas	94.189.45	61.343.00
Retenciones del IVA a Proveedores	272.45	226.95
Retenciones de la renta a Proveedores	3.816.59	2.320.95
Otras retenciones de impuestos	0.00	0.00
total deudas con administración tributaria	98.278.49	63.890.90

IMPUESTO A LA RENTA DE LA CIA.	5.365.48	1.661.37
total por pagar a la administración tributaria	103.643.97	65.552.27

	Diciembre 31,	
Nota No. 13 PROVISIONES CORRIENTES	2,015	2,014

BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Décimo Tercer Sueldo	1.920.32	23.967.14
Décimo Cuarto Sueldo	9.545.23	28.015.49
Salario Digno por Liquidar	0.00	0.00
Vacaciones Acumuladas	1.203.09	12.386.69
Aporte Patronales IESS	1.465.59	3.035.45
Fondo de Reserva IESS	441.10	793.86
Subsidio de Antigüedad (Desahucio)	0.00	0.00

Total Obligaciones Laborales	14.575.33	68.198.63
-------------------------------------	------------------	------------------

PARTICIPACION DE UTILIDADES A EMPLEADOS	3.706.78	1.054.40
--	----------	----------

OTRAS PROVISIONES

Seguro acumulado	0.00	0.00
Sueldo Acumulado	10.951.72	106.984.84

TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	29.233.83	176.237.87
-------------------------------------	------------------	-------------------

	Diciembre 31,	
	2,015	2,014

Nota No. 14 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Deudas con Accionistas	0.00	114624.08
Total otras cuentas por pagar relacionadas	0.00	114.624.08

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Aporte 9,35% IESS	1.139.82	2.290.17
Prestamos del IESS a empleados	464.46	535.56
Prestamos de Terceros	32,599.54	32.599.54
Diversos	0.00	0.00
Total otros pasivos corrientes	34.203.82	35.425.47
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	34.203.82	150.049.55

Diciembre 31,

Nota No. 15 PROVISIONES NO CORRIENTES	2,015	2,014
--	--------------	--------------

PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS

Jubilación Patronal	0.00	0.00
Provisión para Desahucio	36.399.50	0.00
Total Provisión No Corrientes	36.399.50	0.00

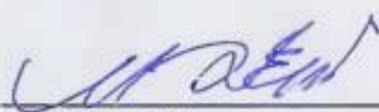
Nota No. 16**EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (Marzo 24 del 2016), no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre dichos informes.



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: RAFAEL FERNANDO BASTIDAS LOOR
 CI/RUC: 0912275898



FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: ROSENDO JACINTO VERA VALVERDE
 RUC: 0903864809001