

BASTIDAS DISTRIBUCIONES BASDISA S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

1. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 se constituían con los siguientes saldos:

Rubro	2018	2017
Cuentas por cobrar Corrientes Relacionadas Locales	0,00	238815,10
Cuentas por cobrar Corrientes No Relacionadas Locales	124835,83	0,00
Deterioro acumulado por cuentas incobrables	(7069,65)	(7069,65)
Saldo final	117766,18	231745,45

2. Activos Impuestos Corrientes

Rubro	2018	2017
Crédito tributario a favor (IVA)	2317,69	82226,68
Crédito tributario a favor (IMPUESTO A LA RENTA)	0,00	4465,54
Otros	0,00	4547,44
Saldo final	2317,69	91239,66

3. Inventarios

Rubro	2018	2017
Inv. Prod. Term y Mercad. En almacén	64310,05	53774,46
Saldo final	64310,05	53774,46

4. Propiedad, Planta y equipo

El detalle es el siguiente:

Rubro	2018	2017
Equipos de computación	9902,43	9902,43
Muebles y Enseres	2685,51	1384,64
Maquinaria , equipo, instalaciones y adecuaciones	5021,25	6322,12
Vehículo	328976,63	303092,70
(-) Depreciación acumulada	(274087,62)	(249398,13)
Saldo final	72498,20	71303,76

5. Cuentas por Pagar

Se constituyen así:

Rubro	2018	2017
Cuentas por pagar corrientes relacionadas locales	0,00	115719,01
Participación Empleados por Pagar	227,96	410,45
Obligaciones con el IESS	2841,77	2937,15
Otros Pasivos Corrientes por Beneficio a Empleados	18504,03	33349,55
Otras cuentas por pagar no corrientes no relacionadas locales	144684,64	0,00
Otras Pasivos no corrientes	0,00	0,00
Saldo final	166258,84	152416,16

4. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de \$1 cada una.

Accionistas	Acciones	USD
BASTIDAS BASTIDAS GASTON FERNANDO	1	1,00
BASTIDAS LOOR RAFAEL FERNANDO	49.999	49.999,00
Totales	50000	50.000,00

5. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

6. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2018) aplicable a las utilidades distribuidas, dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base al 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.


CPA. ADRIANA HERNANDEZ BARZOLA
CONTADORA GENERAL