BASIL CORPORACION S.A.

RUC: 1793028314001

EXPEDIENTE: 726280

ÍNDICE:

Notas Explicativas a los Estados Financieros 2019

BASIL CORPORACION S.A.
Estado de situacion financiera
Al 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de E.U.A

	Nota	2019	2018
Activo			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	36.237	0
Deudores comerciales, no relacionados	4	32.139	-
Provision ctas incobrables		-	-
Anticipo Proveedores		-	-
Impuestos por recuperar	5	5.766	-
Total activo corriente		**74.142**	**-**
Total activo		**74.142**	**-**
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	6	21.476	-
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	6	432	-
Impuestos por pagar	6	2.912	-
Anticipo de clientes		40	-
Beneficios a empleados	6	42.742	-
Total pasivo corriente		**67.602**	**-**
Total pasivo		**67.602**	**-**
Patrimonio			
Capital emitido	7	2.000	-
Reserva Legal		-	-
Ganancias acumuladas		-	-
Ganancia del ejercicio	7	4.541	-
Total patrimonio		**6.541**	**-**
Total pasivo y patrimonio		**74.142**	**-**

FRANCISCO BACA
Gerente General

Jessica Tipán
Contadora

BASIL CORPORACION S.A.

Estado de resultados integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre 2019

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Nota	2019	2018
Ingresos de acuerdos con clientes	8	-113.033	-
Utilidad bruta		**-113.033**	**-**
Gastos de ventas		-	-
Gatos de administración	9	106.050	-
Otros (gastos) ingresos		81	-
Uitilidad operacional		**-6.902**	**-**
Gastos financieros		27,76	-
Utilidad antes de Impuesto a la renta		**-6.874**	**-**
Impuesto a la renta corriente y diferido		1.303	-
Participacion trabajadores		1.031	-
Reserva Legal			-
Ganancia neta del periodo		**-4.540**	**-**

FRANCISCO BACA
Gerente General

Jessica Tipán
Contadora

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA No. 1
INFORMACION GENERAL

BASIL CORPORACION S.A. Es una empresa ubicada en PICHINCHA / QUITO / QUITO DISTRITO METROPOLITANO / TUMBACO / DE LAS GUAYABAS 056 Y SAN JOSE. Su actividad principal es la PRESTACIÓN DE ASESORAMIENTO Y AYUDA A LAS EMPRESAS Y LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS EN MATERIA DE PLANIFICACIÓN, ORGANIZACIÓN, EFICIENCIA Y CONTROL, INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA, ETCÉTERA.

NOTA No. 2

2.1 BASES DE ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, se encuentran presentados en la unidad monetaria de dólares de Estados unidos de Norteamérica, que es la moneda oficial del Ecuador.
La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y aplicación consistente de Políticas Contables a transacciones y hechos. Las políticas más importantes se revelan en la nota No. 3.

2.2 BASE PARA LA MEDICIÓN UTILIZADA EN LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

NOTA No. 3

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Agrupa las subcuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques entre otros, así como los depósitos o transferencias en otras instituciones financieras.
La empresa tiene conciliada la cuenta corriente en el Banco PRODUBANCO, y el saldo es de disponibilidad inmediata.

Así tenemos:

		2019	2018
BANCO DE GUAYAQUIL CTA - CTE		36.237	-
	(*)	**36.237**	**-**

(*) Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta se encuentra conciliada.

NOTA No. 4

CUENTAS POR COBRAR

Agrupa las subcuentas que representan derecho de cobro a terceros que se derivan del giro del negocio, contiene las subcuentas documentos y cuentas por cobrar, anticipo empleados, cuentas por cobrar otros, provisión cuentas incobrables.

- Documentos y cuentas por cobrar: Montos que representan derecho de cobro a terceros y relacionados por transacciones del giro del negocio.

	2019	2018
CLIENTES	32.139	-
	32.139	**-**
CUENTAS POR COBRAR	**32.139**	**-**

NOTA No. 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Agrupa las subcuentas que representan créditos a favor de empresa ante el Servicios de Rentas Internas, los cuales se pueden compensar de forma mensual y anual.

- Crédito Tributario IR: Se registra el crédito tributario por concepto de retenciones IR Clientes años anteriores y años actuales.

	2019	2018
RETENCIONES IVA DE CLIENTES (*)	3.506	-
RET. CLIENTES IR AÑO ACTUAL	2.261	-
	5766	**-**

NOTA No. 6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES CORTO PLAZO:

Agrupa las subcuentas que representan obligaciones que contrae la empresa derivada de la compra de bienes y servicios en operaciones objeto de la empresa. Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes, se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable. Agrupa las subcuentas: Proveedores, Accionistas, Obligaciones Corrientes, Beneficios empleados, Participación trabajadores.

- Proveedores: Obligaciones contraídas para realizar eventos dentro y fuera de la ciudad.
  Accionistas: Obligaciones por concepto de préstamos a la empresa por parte de los accionistas.
- Obligaciones Corrientes: Obligaciones tributarias corrientes por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de retenciones en la fuente IR, IVA e Impuesto a la Renta por pagar, y por partes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.
- Beneficios Empleados: Obligaciones con los empleados por concepto de beneficios legales provisiones de forma mensual y utilidades.

	2019	2018
PROVEEDORES / OTRAS CTAS. POR PAGAR		
PROVEEDORES LOCALES	21476	-
	21476	**-**

	2019	2018
IMPUESTOS POR PAGAR		
RETENCIONES POR PAGAR 103	1.608	-
IR CAUSADO	1.303	-
	2.912	**-**

	2019	2018
BENEFICIOS A EMPLEADOS		
SUELDOS	30.401	-
BENEFICIOS SOCIALES	12.341	-
	42.742	**-**

NOTA No. 7

CAPITAL

Agrupa las subcuentas que representan aportes de los accionistas cuando tales aportes han sido formalizados desde el punto de vista legal. Se registra al valor nominal de los aportes. Agrupa la subcuenta capital social, reservas y resultados acumulados.

- Capital Social: Registra los aportes en efectivo de los accionistas pagados en su totalidad.
- Resultados: Resultados del ejercicio

	2019	2018
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	2.000	-
GANANCIA DEL EJERCICIO	4541	-
	6.541	**-**

NOTA No. 8

INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Agrupa las subcuentas que registran las ventas, inherentes a las operaciones ordinarias del giro del negocio. Se reconoce cuando el importe de los ingresos puede ser medido confiablemente, y es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la empresa y el grado de culminación de la transacción y los costos a la fecha de los estados financieros puede ser medido fiablemente. Agrupa las subcuentas: ventas de servicios y otros ingresos.

- Venta de servicios: Incluye los ingresos por la prestación de servicios.
- Otros ingresos: Incluye los ingresos por servicios adicionales.
-

	2019	2018
VENTAS SERVICIOS	113.033	-
	113.033	**-**

NOTA 9

RECONOCIMIENTO DEL GASTO:

Incluye costo de venta, gastos ventas y administrativos correspondientes al curso normal del negocio. Los gastos son reconocidos cuando en un hecho económico sea probable la entrada o salida de beneficios, y sea medible confiablemente. Un gasto genera disminución de los beneficios económicos, salida o disminución de activos o aumento de pasivos que den como resultado disminución del patrimonio neto diferente de aportes de capital.

	2019	2018
HONORARIOS PROFESIONALES	46.000	-
BONOS POR DESEMPEÑO	30.000	-
SERVICIOS OCASIONALES	17.060	-
OTROS	15.432	-
	108.492	**-**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran: Como flujos de efectivo: Las entradas y salidas de efectivo de bancos de la cuenta nacional e internacional.

- Como actividades de operación: Las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión: Las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento: Aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 06 de marzo del 2020 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los Estados Financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.