

CASTILLO HERMANOS S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Expresados en Dólares)

	Capital social	Reserva Legal	Superávit por Revaluación	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2016	564,000	282,000	0	1,031,294	1,877,294
Utilidad neta del ejercicio	0	0	0	25,121	25,121
Otros resultados integrales, nota 14	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>438,658</u>	<u>0</u>	<u>438,658</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2017	564,000	282,000	438,658	1,056,415	2,341,073
Pérdida del ejercicio antes de impuestos	0	0	0	(223,352)	(223,352)
Otros resultados integrales, nota 14	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>44,982</u>	<u>44,982</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2018	<u>564,000</u>	<u>282,000</u>	<u>438,658</u>	<u>878,045</u>	<u>2,162,703</u>

* Al 31 de diciembre de 2017, la Compañía no registro a la fecha de cierre, el gasto generado por el anticipo reducido de impuesto a la renta. Debido a lo comentados los estados financieros deben ser analizados considerando los efectos por el registro de la transacción.

Ver notas a los estados financieros

CASTILLO HERMANOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

8.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO (Continuación)

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO AÑO 2018

(Dólares)

	<u>Saldo al</u> <u>31-01-2017</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ventas/Bajas</u>	<u>Ajustes y</u> <u>reclasificación</u>	<u>Revalúo</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-12-2018</u>
Edificios y mejoras	498,700	0	0	0	0	498,700
Vehículos	132,586	4,017	(33,390)	0	0	103,213
Estanterías	19,343	0	0	0	0	19,343
Terrenos	69,000	0	0	0	0	69,000
Muebles y enseres	6,204	0	0	0	0	6,204
Equipo electrónico	17,890	0	0	0	0	17,890
Equipo de computación	10,670	0	0	0	0	10,670
Instalaciones	12,573	7,088	0	0	0	19,661
Subtotal	766,966	11,105	(33,390)	0	0	744,681
Depreciación acumulada	(106,979)	(55,802)	31,521	0	0	(131,260)
Total	659,987	(44,697)	(1,869)	0	0	613,421

CASTILLO HERMANOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

8.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO (Continuación)

MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO AÑO 2017						
(Dólares)						
	<u>Saldo al</u> <u>31-01-2016</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ventas/Bajas</u>	<u>Ajustes y</u> <u>reclasificación</u>	<u>Revalúo</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-12-2017</u>
Edificios y mejoras (1)	423.640	0	0	(363.598)	438.658	498.700
Vehículos	254.099	45.813	(167.326)	0	0	132.586
Terrenos	69.000	0	0	0	0	69.000
Estanterías (1)	19.343	0	0	0	0	19.343
Muebles y enseres	8.373	0	(2.169)	0	0	6.204
Equipo electrónico	20.796	6.276	(9.184)	0	0	17.890
Equipo de computación	8.818	1.853	0	0	0	10.670
Instalaciones	<u>5.568</u>	<u>7.006</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.573</u>
Subtotal	809.637	60.948	(178.679)	(363.598)	438.658	766.966
Depreciación acumulada	(492.417)	(65.347)	87.187	363.598	0	(106.979)
Total	<u>317.220</u>	<u>(4.399)</u>	<u>91.492</u>	<u>0</u>	<u>438.658</u>	<u>659.987</u>

Al 31 de diciembre de 2017, la Compañía ajustó los valores de edificios y mejoras, conforme lo establece el informe del Perito Valuador Service Group Ing. Paulo Torres R., con calificación de la Superintendencia de Bancos No. SC.RNP.400 / S.B.S. P.A.-2003-548; según informe emitido en diciembre 12 de 2017. El método utilizado para el registro de la revalorización está basado en la sección NIC 16 numeral 35 párrafo b, con la cual se eliminó la depreciación de libros registrada hasta el 31 de diciembre de 2017, cargándose una nueva depreciación de acuerdo al costo revaluado y los años de vida útil que ha considerado en el estudio. Cabe aclarar que, del informe emitido por el perito valuador, la Compañía no ajustó los valores determinados en menos por US\$. 16.900, para el terreno ubicado en la Parroquia de Chillogallo.