

LUGOVESA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2018, un detalle es el siguiente:

| | |
|--------|------------------|
| | (Dólares) |
| Bancos | <u>12,100.39</u> |
| Total | <u>12,100.39</u> |

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores mantenidos en los bancos Produbanco e Internacional, estos no presentan restricción alguna.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| | (Dólares) |
| Cuentas por Cobrar Clientes | 24,805.96 |
| Otras Cuentas por Cobrar | <u>75,894.10</u> |
| Total | <u>100,700.06</u> |

Cuentas por Cobrar Clientes.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores por recuperar correspondientes créditos otorgados a clientes.

Otras Cuentas por Cobrar.- Al 31 de diciembre de 2018, representan valores por recuperar correspondientes préstamos a accionista.

3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO

Durante el año 2018, el movimiento de propiedades, planta y equipos, neto es el siguiente:

. MOVIMIENTO

| | <u>Saldos al</u> <u>01/01/18</u> | <u>Adiciones</u> | <u>Ventas y/o</u> <u>bajas</u> | <u>Registro</u> <u>de avalúo</u> | <u>Saldos al</u> <u>31/12/18</u> |
|------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | | (Dólares) |
| Terrenos | 150,000.00 | 0 | 0 | 0 | 150,000.00 |
| Oficinas | 875,587.00 | 0 | (174,200.00) | 0 | 701,387.00 |
| Muebles y enseres | 2,350.00 | 0 | 0 | 0 | 2,350.00 |
| Vehículos | 83,543.21 | 44,633.93 | 0 | 0 | 128,177.14 |
| Depreciación acumulada | <u>(77,364.40)</u> | <u>(66,872.36)</u> | <u>6,532.50</u> | <u>0</u> | <u>(137,704.26)</u> |
| Total | <u>1,034,115.81</u> | <u>(22,238.43)</u> | <u>(167,667.50)</u> | <u>0</u> | <u>844,209.88</u> |

4. OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde a inversiones realizadas un detalle es el siguiente:

. MOVIMIENTO

| | <u>Saldos al</u> <u>01/01/18</u> | <u>Adiciones</u> | <u>Cancelación y/o</u> <u>Ajuste</u> | <u>Registro</u> <u>de avalúo</u> | <u>Saldos al</u> <u>31/12/18</u> |
|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | | (Dólares) |
| Fideicomiso Mallorca (Mutuos) | 345,686.53 | 0 | (295,686.53) | 0 | 50,000.00 |
| Fideicomiso Mallorca (Constituyente) | 2,788,481.00 | 0 | 0 | 0 | 2,788,481.00 |
| Fideicomiso Hotel Aeropuerto | 272,000.00 | 0 | 0 | 0 | 272,000.00 |
| Drasucorp | 0.00 | 3,000.00 | 0 | 0 | 3,000.00 |
| Cienolivosparc | <u>0.00</u> | <u>72,370.13</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>72,370.13</u> |
| Total | <u>3,406,167.53</u> | <u>75,370.13</u> | <u>(295,686.53)</u> | <u>0</u> | <u>3,185,851.13</u> |

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde un detalle es el siguiente:

| | (Dólares) |
|--------------|------------------|
| Bendito Taco | <u>94,236.83</u> |
| Total | <u>94,236.83</u> |

Bendito Taco.- Al 31 de diciembre del 2018, el valor por cobrar asciende a US\$ 94,236.83, la compañía entregó en calidad de préstamo el cual se encuentra respaldado mediante un pagaré el cual no devenga intereses.

6. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2018, un detalle es el siguiente:

| | (Dólares) |
|---------------------------------------|------------------|
| Proveedores | 2,982.50 |
| IESS, Empleados y Beneficios Sociales | 54,733.07 |
| Depósitos en garantía | 1,433.50 |
| Otras cuentas por pagar | 13,490.00 |
| Retenciones en la Fuente e IVA | <u>2,433.22</u> |
| Total | <u>75,072.29</u> |

Proveedores.- Al 31 de diciembre de 2018, representan créditos comerciales provisionados por adquisiciones de bienes y servicios pendiente de cancelación.

IESS, Empleados y Beneficios Sociales.- Al 31 de diciembre de 2018, representan a sueldos pendientes de cancelación y provisiones realizadas por los beneficios sociales.

Depósito en tránsito.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores recibidos de residentes que se encuentra pendiente por identificar.

Otras cuentas por pagar.- Al 31 de diciembre de 2018, representan principalmente a valores por liquidar por desembolsos de caja chica, y otras provisiones realizadas en el ejercicio.

7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE

| | |
|--------|------------------|
| | (Dólares) |
| Bancos | <u>32,390.38</u> |
| Total | <u>32,390.38</u> |

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2018, representan la porción corriente por préstamos de capital otorgados por el Banco Produbanco e Internacional por US\$ 10,769.89 y US\$ 10,532.45 respectivamente.

Adicionalmente también está representado por deudas mantenidas por tarjetas de créditos institucional con el Banco Produbanco y con Diners Club International por US\$. 4,004.96 y 7,083.08 respectivamente.

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

| | |
|-----------------------|---------------------|
| | (Dólares) |
| Trust Management S.A. | 1,842,605.53 |
| Scarfig S.A. | 311,695.04 |
| Lotepec S.A. | 51,000.00 |
| Otros | <u>8,243.30</u> |
| Total | <u>2,213,543.87</u> |

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTE

| | |
|--------|------------------|
| | (Dólares) |
| Bancos | <u>75,427.04</u> |
| Total | <u>75,427.04</u> |

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2018, representan la porción no corriente por préstamos de capital otorgados por el Banco Produbanco e Internacional por US\$ 16,381.809 y US\$ 59,045.24 respectivamente.

10. PASIVOS DIFERIDOS

| | |
|----------------------|-----------------|
| | (Dólares) |
| Anticipo de Clientes | <u>3,000.00</u> |
| Total | <u>3,000.00</u> |

Anticipo de Clientes.- Al 31 de diciembre de 2018, representan a valores recibidos de clientes por la venta de una oficina ubicada en el edificio Skybuilding.

11. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2018, está representada por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, de propiedad del Señor Jaime Esteban Del Hierro Talbot con 200 acciones (nacionalidad ecuatoriana), el Señor Fabián Ernesto Del Hierro Talbot con 200 acciones (nacionalidad ecuatoriana), Señor Diego Antonio Del Hierro Talbot con 200 acciones (nacionalidad ecuatoriana), el señor Sergio José Del Hierro Talbot con 200 acciones (nacionalidad ecuatoriana)

Reserva Legal.- Al 31 de diciembre de 2018, la Reserva Legal está representada por US\$. 400.00.

Resultados Acumulados- Al 31 de diciembre de 2018, los Resultados Acumulados de ejercicios anteriores asciende a 1,028,822.20.

Otros Resultados Integrales - Al 31 de diciembre de 2018, está representado por el superávit en la revaluación de las inversiones y cuyo efecto asciende a US\$ 787,981.00.

Resultados del Ejercicio.- Al 31 de diciembre de 2018, la compañía generó utilidad que asciende a US\$. 19,661.51.

8. INGRESOS POR VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018, un detalle es el siguiente:

| | <u>Ventas</u> |
|-------------------|--------------------------|
| Asesorías | 190,494.96 |
| Alquiler | 50,402.23 |
| Intereses ganados | 76,277.43 |
| Expensas | 5,869.50 |
| Otros Ingresos | <u>2,249.50</u> |
| Total | <u><u>325,293.62</u></u> |

9. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 21,083.48, Comisiones por US\$ 11,950.00, Honorarios Profesionales por US\$. 12,358.25, Mantenimiento y Reparaciones por US\$ 22,488.55. Impuestos y contribuciones por US\$ 38,331.56, Depreciación por US\$. 60,645.08, Pérdida en venta de activo fijos por US\$ 47,667.50, Intereses pagados a terceros por US\$ 12,839.77 y desembolsos realizados por gastos de gestión, transporte, suministros de oficinas primas de seguros, servicios básicos y otros gastos por US\$. 45,309.02

10. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía generó utilidad, un detalle es el siguiente:

| | |
|---|-----------|
| | (Dólares) |
| Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta | 51,960.53 |

Menos:

| | |
|---|-------------------------|
| 15% de participación a trabajadores | (<u>7,794.08</u>) |
| Más: | |
| Gastos no deducibles | 24,595.05 |
| Base de cálculo | de 68,761.50 |
| Tasa aplicable: 22% o anticipo determinado | 24,504.94 |
| Menos: | |
| Retenciones en la Fuente del Ejercicio | (7,846.85) |
| Anticipo de impuesto a la renta pagado | (16,159.72) |
| Crédito tributario a favor próximo año | (<u>498.37</u>) |



CPA BLANCA ISABEL LABRE LOPEZ
CONTADORA GENERAL
REG. CONTADOR No. 29,686