

ABGENIX S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Informacion General

ABGENIX S.A., fue constituida según escritura pública con fecha 11 de febrero de 2009 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de febrero del 2009.

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia General el 14 de marzo del 2019 y serán presentados a la Junta General de accionistas para su aprobación definitiva.

2.- Bases de Elaboración y Políticas Contables

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes en cumplimiento de lo establecido en Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de Octubre del 2011.

La preparación de los Estados Financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Empresas (NIIF para PYNES), requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros.

3. Notas Explicativas de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

Efectivo y Equivalente al efectivo

Incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en bancos los cuales son de libre disponibilidad y su valor asciende a

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | | (Dólares) |
| Caja General | - | - |
| Bancos de Pichincha Cta.Ahorro | 3.647 | 2.332 |
| Total: | <u>3.647</u> | <u>2.332</u> |

ABGENIX S.A.

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

Activos Financieros

Corresponde a cantidades por cobrar que se encuentran adeudadas por los clientes por las ventas efectuadas en el curso normal del negocio. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | (Dólares) | |
| Cuentas por Cobrar Clientes | 94.321 | 2.454 |
| Total: | <u>94.321</u> | <u>2.454</u> |

Propiedades Planta y Equipo

Todos los inmuebles se presentan a su costo menos la depreciación posterior y el deterioro exceptuando los terrenos.

El siguiente es un resumen de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de diciembre del 2018.

| | <u>SALDO</u> | | <u>VENTAS</u> | <u>SALDO</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | <u>31-dic.-17</u> | <u>ADICIONES</u> | <u>Y/O BAJAS</u> | <u>31-dic.-18</u> |
| Edificios y otros Inmuebles (Excepto Terrenos) | 71.767 | - | - | 22.346 |
| Maquinarias y Equipos | 101.138 | - | - | 49.356 |
| Equipos de Computacion | - | - | - | - |
| Vehículos | - | - | - | - |
| Total Costo | 172.905 | - | - | 71.702 |
| (-) Depreciacion Acumulada | - | - | - | - |
| Total: | <u>172.905</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>71.702</u> |

ABGENIX S.A.

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

Cuentas y documentos por pagar

Se incluye en esta clasificación los saldos adeudados a Proveedores que a la fecha ascienden a 28.886 en el 2018 y 72.986 en el 2017 por compra de materiales para la construcción y pagos a contratistas.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| | (Dólares) | |
| Proveedores Locales | 28.886 | 72.986 |
| | - | - |
| Total: | <u><u>28.886</u></u> | <u><u>72.986</u></u> |

Otras obligaciones Corrientes

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|---------------------|------------------|
| | (Dólares) | |
| Impuesto a la renta por Pagar del ejerci | 559 | 32 |
| Participacion trabajadores por pagar del | 448 | 26 |
| | - | - |
| Total: | <u><u>1.007</u></u> | <u><u>58</u></u> |

Otras Pasivos Corrientes

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------|-----------------|----------------------|
| | (Dólares) | |
| Otras Obligaciones Corrientes | - | 17.443 |
| | - | - |
| | - | - |
| Total: | <u><u>-</u></u> | <u><u>17.443</u></u> |

ABGENIX S.A.

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

Obligaciones no corrientes

El siguiente es un resumen de Obligaciones no Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| | (Dólares) | |
| Otros Pasivos no Corrientes | 70.574 | 20.646 |
| Total: | <u>70.574</u> | <u>20.646</u> |

Capital social

Al 31 de Diciembre del 2018, el Capital Social está constituido por 800.00 acciones, suscritas al valor nominal de US\$ 1.00 cada una, cuyo detalle se muestra a continuación:

| Accionistas | Nacionalidad | Accion % | Total Acciones | Valor por Acción | Capital Social (US Dólares) |
|------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|--|
| Celi Silva Maria Victoria | Ecuador | 9% | 72 | \$ 1,00 | \$ 72 |
| Celi Valle Juan Fremiot | Ecuador | 91% | 728 | \$ 1,00 | \$ 728 |
| | | | <u>800</u> | | <u>\$ 800</u> |

ABGENIX S.A.

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

Conciliación Tributaria

El siguiente es un resumen de la Conciliación Tributaria, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|--------------|-------------|
| | US\$ | |
| Resultados antes de Participacion trabajadores e Impuesto Renta | 2.988 | 171 |
| (-) Participacion Trabajadores | 448 | 26 |
| Base del Calculo | <u>2.540</u> | <u>145</u> |
| (+) Gastos no deducibles | - | - |
| (-) Amortizacion perdida tributaria | - | - |
| Utilidad a reinvertir y Capitalizar | - | - |
| Base imponible neto para impuesto a la renta | 2.540 | 145 |
| | | |
| Tasa Aplicable: 22% | 559 | 32 |
| (-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio anterior | 16 | 2.670 |
| (=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado | 543 | 32 |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago | - | 2.670 |
| (-) Retenciones Impuesto Renta recibidas de clientes | 493 | - |
| (-) Credito Tributario generados por Retenciones Isd | - | - |
| (-) Credito tributario años anteriores | - | - |
| | | |
| Anticipo determinado proximo año | - | 16 |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Impuesto a la Renta por pagar | 50 | 32 |
| | | |
| Saldo a favor del contribuyente | - | - |