

ECUAGOLUBA S.A.

Estados Financieros

Contabilidad

25/03/2019

Este documento describe los Estados Financieros bajo la Norma Internacional de Información Financiera

Contenido

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS	2
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO – METODO DIRECTO	5
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	7
PARA EL	
AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017	
1. Información general	7
2. Bases de elaboración y políticas contables	7
2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo	7
2.2. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	7
2.3. Propiedad Planta y Equipo.	8
2.4. Deterioro del valor de los activos tangibles	9
2.5. Propiedades de inversión	9
2.6. Préstamos y obligaciones financieras	10
2.7. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	10
2.8. Impuesto a la renta corriente y diferido	10
2.9. Reconocimiento de ingresos	11
2.10. Costos y Gastos	11
3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación	11
4. Efectivo y equivalentes de efectivo	12
5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	12
6. Impuestos	13
6.1. Activos y pasivos del año corriente	13
6.2. Impuesto a la renta reconocido en los resultados	13
7. Inversiones ordinarias	14
8. Propiedades, planta y equipo	15
9. Cuentas y Documentos por pagar	16
10. Patrimonio	16
11. Ingresos de actividades ordinarias	17
12. Costos y Gastos	18
13. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa	18
14. Transacciones entre partes relacionadas	18
15. Aprobación de los estados financieros	19

ECUAGOLUBA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS
(Expresados en dólares)

	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes	4	1.221.672,76	1.657.168,30
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	374.829,35	439.377,69
Activos por impuestos corrientes	6	17.643,28	3.212,64
		1.614.145,39	2.099.758,63
Activos no Corrientes			
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	222.550,92	94.131,31
Propiedades de inversión		-	-
Inversiones ordinarias	7	2.976.393,67	2.659.847,56
Propiedades, planta y equipo	8	-	-
		3.198.944,59	2.753.978,87
Activos Totales		4.813.089,98	4.853.737,50
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	9	2.688.448,26	2.800.793,71
Impuestos corrientes por pagar	6	2.809,33	1.408,00
		2.691.257,59	2.802.201,71
Pasivos No Corrientes			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	9	-	-
Pasivos Totales		2.691.257,59	2.802.201,71
Patrimonio			
Capital Social	10	2.000,00	2.000,00
Aportes futuras capitalizaciones		-	-
Reservas		205.262,76	186.263,27
Utilidades retenidas		1.914.569,63	1.863.272,52
		2.121.832,39	2.051.535,79
Total Pasivos y Patrimonio		4.813.089,98	4.853.737,50

ECUAGOLUBA S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresados en dólares)

Por los años terminados en	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ingresos de actividades ordinarias		149.500,00	68.550,00
Ingresos financieros		46.115,77	51.820,53
Otros ingresos		<u>150.720,00</u>	<u>168.336,30</u>
Total Ingresos	11	346.335,77	288.706,83
Gastos:			
Gastos administrativos		151.967,62	74.668,45
Gastos financieros		<u>112.597,27</u>	<u>-</u>
	12	264.564,89	74.668,45
Resultado del ejercicio antes de participación e impuesto a la renta	6	81.770,88	214.038,38
Participación a trabajadores		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado del ejercicio antes de Impuesto a la Renta		81.770,88	214.038,38
Gasto Impuesto a la Renta	6	<u>11.474,28</u>	<u>24.043,52</u>
Resultado neto del ejercicio de operaciones continuas		<u>70.296,60</u>	<u>189.994,86</u>
Otro resultado integral			
<u>Partidas que no se reclasificarán al resultado del período</u>			
Planes de beneficios definidos		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado Integral total del año		<u>70.296,60</u>	<u>189.994,86</u>

ECUAGOLUBA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
(Expresados en dólares)

Concepto	Capital suscrito	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva legal	Otros resultados integrales		Total patrimonio
				Ganancias Acumuladas	Resultado Integral Total del año	
Saldos al 01 de enero de 2017	2.000,00	3.210.754,28	170.191,30	1.528.629,90	160.719,73	5.072.295,21
Aumento de Capital Social	-	-	-	-	-	-
Aportes para Futuras Capitalizaciones	-	-3.210.754,28	-	-	-	3.210.754,28
Apropiación de resultados	-	-	16.071,97	-16.071,97	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	160.719,73	-160.719,73	-
Resultado integral total del año	-	-	-	-	189.994,86	189.994,86
Saldos al 31 de diciembre de 2017	2.000,00	-	186.263,27	1.673.277,66	189.994,86	2.051.535,79
Aumento de Capital Social	-	-	-	-	-	-
Aportes para Futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-
Apropiación de resultados	-	-	18.999,49	-18.999,49	-	-
Transferencias a resultados acumulados	-	-	-	189.994,86	-189.994,86	-
Resultado integral total del año	-	-	-	-	70.296,60	70.296,60
Saldos al 31 de diciembre de 2018	2.000,00	-	205.262,76	1.844.273,03	70.296,60	2.121.832,39

ECUAGOLUBA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO

(Expresados en dólares)

Por los años terminados en	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Flujos de efectivo por las actividades de operación:			
Efectivo recibido por actividades de operación		186.416,81	108.264,34
Pagos a proveedores por suministro de bienes y servicios		-150.943,19	-71.572,13
Dividendos recibidos		150.720,00	0,00
Intereses recibidos		46.115,77	51.820,53
Impuestos a las ganancias pagados		-24.043,52	-44.609,99
Otras entradas (salidas) efectivo		84.801,70	59.734,50
Total flujos actividades de operación		293.067,57	103.637,25
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:			
Efectivo recibido por venta de acciones		0,00	0,00
Efectivo procedente de préstamos concedidos a terceros		0,00	0,00
Recibidos para adquirir acciones		-449.215,73	511.335,53
Adquisición de propiedad, planta y equipo		0,00	18.000,00
Total flujos actividades de inversión		-449.215,73	529.335,53
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:			
Financiación por préstamos a largo plazo		-279.347,38	-448.595,06
Total flujos actividades de financiamiento		-279.347,38	-448.595,06
(Disminución) aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo		-435.495,54	184.377,72
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio de año		1.657.168,30	1.472.790,58
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	4	1.221.672,76	1.657.168,30

ECUAGOLUBA S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
(Expresados en dólares)

Por los años terminados en	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e impuesto a la renta		81.770,88	214.038,38
Ajuste por partidas distintas al efectivo:			
Ajuste por gasto de depreciación		0,00	2.982,36
Ajuste por impuesto a la renta		-11.474,28	-24.043,52
Otros ajuste por partidas distintas al efectivo		0,00	0,00
Cambios en activos y pasivos operativos:			
Disminución (aumento) cuentas por cobrar clientes		46.278,80	-45.987,25
Disminución (aumento) otras cuentas por cobrar		22.519,55	-370.160,00
(Aumento) disminución en otros activos		-14.430,64	368.638,61
Aumento (disminución) cuentas por pagar comerciales		0,00	0,00
Aumento (disminución) otras cuentas por pagar		167.001,93	-41.831,33
Aumento (disminución) en otros pasivos		1.401,33	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		293.067,57	103.637,25

ECUAGOLUBA S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

1. Información general

Ecuagoluba S.A. es una Compañía Anónima constituida en el Ecuador, que inicia sus operaciones en el 6 de julio del 2011. Su domicilio principal está en la ciudad de Quito, en la calle Alonso Torres y James Colnet. Las principales actividades de la Compañía se relacionan con la prestación de servicios administrativos.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros (no consolidados) de Ecuagoluba S.A., se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y comprenden los estados (no consolidados) de situación financiera, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 y 2017.

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.2. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La prestación de servicios se realizan con condiciones de crédito normales a corto plazo, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

2.3. Propiedad Planta y Equipo.

2.3.1. Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia.

Adicionalmente, se considerarán como costo de las partidas de propiedades y equipos, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

2.3.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de mantención, conservación y reparación se imputarán a resultados en el período en que se producen.

Pudiendo en el futuro adoptar el método alternativo de avalúo, este cambio de hacerse debe aplicarse a una línea completa de activos.

2.3.3. Método de depreciación y vidas útiles

El costo de propiedades y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

2.3.4. Retiro o venta de propiedades y equipos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.3.5. Costos por intereses

Los costes por intereses generales y específicos que sean directamente atribuibles a la adquisición, construcción o producción de activos aptos, que son aquellos que necesariamente requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar preparados para el uso previsto o la venta, se añaden al costo de esos activos, hasta que llega el momento en que los activos están sustancialmente preparados para el uso que se pretende o la venta.

Los ingresos financieros obtenidos por la inversión temporal de los préstamos específicos a la espera de su uso en los activos aptos se deducen de los costos por intereses susceptibles de capitalización.

El resto de los costos por intereses se reconoce en resultados en el ejercicio en que se incurre en ellos.

2.4. Deterioro del valor de los activos tangibles

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las inversiones ordinarias, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin recuperar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.5. Propiedades de inversión

Las propiedades de inversión son aquellas mantenidas para producir rentas, plusvalías o ambas y se miden inicialmente al costo, incluyendo los costos de la transacción. Luego del reconocimiento inicial, las propiedades de inversión son registradas al costo menos

la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, excepto para aquellas propiedades de inversión clasificadas como mantenidas para la venta (o sean incluidas en un grupo de activos para su disposición que sea clasificado como mantenido para la venta) en cuyo caso serán medidas de acuerdo con la *NIF 5 Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta y Operaciones Discontinuas*.

2.6. Préstamos y obligaciones financieras

Son pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable menos los costos de transacción en los que se haya incurrido.

Tras el reconocimiento inicial, se valoran a su costo amortizado usando el método de interés efectivo. Las pérdidas y ganancias se reconocen en resultados cuando se dan de baja los pasivos, así como los intereses devengados de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo. Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como gastos de la transacción de la deuda.

El coste amortizado se calcula teniendo en cuenta cualquier descuento o prima de adquisición y las cuotas o costes que sean parte integral del método del tipo de interés efectivo. Los intereses devengados se incluyen en “Gastos financieros” de la cuenta de resultados.

2.7. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, son obligaciones basadas en condiciones normales de crédito a corto plazo y no tienen intereses.

2.8. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuestos a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y del impuesto diferido.

2.8.1. Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.8.2. Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles

que se espere que incrementen la utilidad gravable en el futuro. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles que se espere que reduzcan la utilidad gravable en el futuro, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de la utilidad gravable futura. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la utilidad (pérdida) gravable de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del período sobre el que se informa.

2.9. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neta de descuentos e impuestos asociados con la prestación del servicio.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios, se reconocen cuando se entrega el servicio y se facturan en forma mensual.

2.10. Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de la entidad de acuerdo con la NIIF para las Pymes, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos y estimaciones implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla debajo de este encabezado se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

3.1. Vida útil de propiedades y equipos

Como se describe en la Nota 2.4, la Compañía revisa la vida útil estimada de propiedades, planta y equipo al final de cada período anual. Durante el año 2016, la Compañía determinó que no existe variación en la vida útil de propiedades y equipo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Bancos	77.085,04	50.582,17
Inversiones a corto plazo (1)	1.144.587,72	1.606.586,13
Total efectivo y equivalentes	1.221.672,76	1.657.168,30

(1) Un detalle de las inversiones temporales es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Morgan</u>		
Inversión en papeles de variado vencimiento	912.096,78	1.249.694,05
Fiducia a la vista	834,25	153.770,47
Diners vence 2018-01-11	0,00	38.239,05
Diners vence 2019-04-01 / 2018-01-11	231.656,69	164.882,56
	1.144.587,72	1.606.586,13

*Inversiones en Diners Club a tasa promedio del 3.5%

* Morgan tiene variedad de tasas de acuerdo al mercado de valores

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Un resumen de esta cuenta, es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Clientes locales	2.526,76	48.805,56
Otras cuentas por cobrar	372.302,59	390.572,13

	374.829,35	439.377,69
<hr/>		
Préstamos a largo plazo		
Casabaca Holding S.A.	67.699,21	0,00
Inversiones de la capital (**)	154.851,71	84.760,85
Andrade Carlos vence 2019-10	0,00	9.370,46
	222.550,92	94.131,31

(*) El interés se cobra al 9.86% nominal sobre el importe del principal.
fecha definida de vencimiento 30-06-2019

(**) El interés se cobra al 8.50% nominal sobre el importe del principal. No tiene
fecha definida de vencimiento.

6. Impuestos

6.1. Activos y pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
	<hr/>	
Activos por Impuesto Corriente:		
Crédito tributario Imp. Renta 2017	2.307,35	2.307,35
Crédito tributario Imp. Renta 2018	3.855,99	0,00
Impuesto al Valor Agregado - Iva por cobrar	11.479,94	905,29
	17.643,28	3.212,64
Pasivos por Impuesto Corriente:		
Impuesto a la renta por pagar	0,00	0,00
Retenciones en la fuente por pagar	1.381,33	694,00
Retenciones del Iva por pagar	1.428,00	714,00
Total	2.809,33	1.408,00

6.2. Impuesto a la renta reconocido en los resultados

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a las ganancias afectado a operaciones, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
	<hr/>	
Ganancia (Pérdida) antes de participación e impuesto a la renta:	81.770,88	214.038,38

Menos:		
Amortización Pérdidas tributarias años ant.	0,00	0,00
Rentas no objeto de Imp. a la renta	150.720,00	140.275,56
Más		
Gastos no deducibles	50.347,02	265,00
Ganancia (pérdida) gravable	-18.602,10	74.027,82
Tasa de impuesto a la renta del período	25%	22%
Impuesto a la renta causado	0,00	16.286,12
Anticipo del impuesto a la renta del año (Impuesto mínimo)	11.474,28	24.043,52
Impuesto a la renta del período	11.474,28	24.043,52
Menos:		
Retenciones en la fuente del año	3.855,99	2.307,35
Anticipo pagado	11.474,28	24.043,52
Saldo años anteriores	2.307,35	
Crédito Tributario Imp. Renta	-6.163,34	-2.307,35

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017, se calcula en un 25% y 22% respectivamente sobre la utilidad gravable.

7. Inversiones ordinarias

Un resumen de las inversiones ordinarias es como sigue:

Inversiones en Acciones	Diciembre 31,			Diciembre 31,		
	Compañía	%	# Acciones	Valor	%	# Acciones
Aracati	0%	0	-	0%	0	-
Indima S.A.	15,13%	246.925	246.925,00	15,13%	246.925	246.925,00
Inversiones Capital S.C.	1,82%	267.099	267.099,00	2%	237.720	237.720,00
Corp. Casabaca Holding S.A.	9,42%	2.166.600	2.166.600,00	8,49%	1.952.700	1.952.700,00

Corpedro Holding S.A.	9,42%	942	942,00	8,49%	849	849,00
Casabaca S.A.	0,0%	1	1,00	0,00%	1	1,00
			2.681.567,00			2.438.195,00

Depósitos, aportes y part./ Valor premio

Corp. Casabaca Holding S.A.			279.127,89			67.699,21
Corpedro Holding S.A.			10.815,20			-
Inversiones Capital S.C.			4.883,58			153.953,35
			294.826,67			221.652,56

Total:			2.976.393,67			2.659.847,56
---------------	--	--	---------------------	--	--	---------------------

8. Propiedades, planta y equipo

Un resumen de propiedades, planta y equipos es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Costo	0,00	0,00
Depreciación acumulada	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Clasificación:

Construcciones en curso	0,00	0,00
Terrenos	0,00	0,00
Maquinaria y equipo	0,00	0,00
Vehículos	0,00	0,00
	0,00	0,00

Los movimientos de propiedades y equipo fueron como sigue:

Concepto	Terrenos	Construcciones en curso	Maquinaria y Equipo	Vehículos	Total
<u>Diciembre 31, 2018:</u>					
Saldo Inicial	-	-	-	-	-
Adiciones	-	-	-	-	-
Mermas	-	-	-	-	-
Gasto depreciación	-	-	-	-	-
Saldo final	-	-	-	-	-

Concepto	Terrenos	Construcciones en curso	Maquinaria y Equipo	Vehículos	Total
<u>Diciembre 31, 2017:</u>					
Saldo Inicial	-	-	20.628,09	-	20.628,09
Adiciones	-	-	-	-	-
Mermas	-	-	17.645,73	-	17.645,73
Gasto depreciación	-	-	2.982,36	-	2.982,36
Saldo final	-	-	-	-	-

9. Cuentas y Documentos por pagar

El importe de cuentas y documentos por pagar incluye:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas por Pagar corto plazo		
Proveedores locales	0,00	0,00
Anticipos de clientes	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar c/plazo	0,00	7.998,07
Cuentas por pagar accionistas c/plazo	2.688.448,26	2.792.795,64
	2.688.448,26	2.800.793,71
Cuentas por Pagar largo plazo		
Cuentas por pagar accionistas l/plazo (*)	0,00	0,00
Préstamos	0,00	0,00
	0,00	0,00
Total	2.688.448,26	2.800.793,71

(*) No se ha especificado que se requerirá el reembolso en un futuro cercano. La compañía no espera liquidar durante el período en curso. No se descuenta a una tasa de mercado.

10. Patrimonio

10.1. Capital Social

Al 31 de diciembre de 2018, el capital social autorizado consiste de 2000 de acciones de USD \$1,00 valor nominal, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

10.2. Aportes futuras capitalizaciones

El resumen de los aportes para capitalizarse es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Saldo Inicial	0,00	3.210.754,28
Aportes del período	<u>0,00</u>	<u>-3.210.754,28</u>
Total	0,00	0,00

10.3. Reservas

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. Un resumen es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Saldo inicial	186.263,27	170.191,30
Incremento 10% utilidad neta	<u>18.999,49</u>	<u>16.071,97</u>
Total	205.262,76	186.263,27

10.4. Utilidades retenidas

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Saldo inicial	1.863.272,52	1.689.349,63
Transferido a Reserva Legal	-18.999,49	-16.071,97
Resultado del ejercicio	<u>70.296,60</u>	<u>189.994,86</u>
Total	1.914.569,63	1.863.272,52

11. Ingresos de actividades ordinarias

Un resumen se detalla a continuación:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Comisiones y Honorarios	149.500,00	68.550,00
Ingresos financieros	46.115,77	51.820,53
Otros ingresos	<u>150.720,00</u>	<u>168.336,30</u>
	346.335,77	288.706,83

12. Costos y Gastos

Un resumen de los gastos reportados en los estados financieros es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Mantenimiento y reparaciones	1.500,00	88,00
Seguros	0,00	0,00
Impuestos Contribuciones y otros	17.157,36	27.209,84
Gastos por depreciación y amortización	0,00	2.982,36
Otros gastos	133.310,26	44.388,25
Gastos Financieros	<u>112.597,27</u>	<u>0,00</u>
	264.564,89	74.668,45

13. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

14. Transacciones entre partes relacionadas

Las principales transacciones con compañías relacionadas, se desglosa como sigue:

14.1. Transacciones Comerciales

Durante el año, se realizaron las siguientes transacciones comerciales con partes relacionadas:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Indima S.A.		
Rendimientos Financieros	30.939,96	32.844,56

Dividendos Recibidos	150.720,00	0,00
Inversiones de la Capital		
Rendimientos Financieros	5.224,96	5.636,28
Cobo Patiño Lucía		
Honorarios pagados	<u>110.500,00</u>	<u>34.000,00</u>
Total	297.384,92	72.480,84

14.2. Cuentas por cobrar y pagar partes relacionadas

Los siguientes saldos se encontraban pendientes al final del período sobre el que se informa:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2018</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2017</u>
<u>Cuentas por cobrar a corto plazo</u>		
Indima S.A.	350.000,00	350.000,00
<u>Préstamos a largo plazo</u>		
Casabaca Holding S.A.	67.699,21	0,00
Inversiones de la Capital	<u>154.851,71</u>	<u>84.760,85</u>
Total préstamos a largo plazo	222.550,92	84.760,85

Los saldos pendientes no están garantizados y se liquidarán en efectivo. No se han otorgado ni recibido garantías. No se ha reconocido ningún gasto en el período actual ni en períodos anteriores con respecto a incobrables o cuentas de dudoso cobro relacionados con los saldos adeudados por partes relacionadas.

15. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros (no consolidados) por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia y Junta General de Accionistas de la Compañía en Marzo 25 del 2019.
