

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

ACTIVOS	Notas	31/12/19 (en U.S. dólares)	31/12/18
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	31.532 ✓	19.875
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5	1.281.967 ✓	83.816
Cuentas por cobrar relacionadas	5	80.029 ✓	-
Provision cuentas incobrables	5	25.757 ✓	14.180
Otros activos Corrientes	6	2.188.244 ✓	20.213
Activos por impuestos Corrientes	7	88.099	26.931
Total activos Corrientes		3.644.115	136.654
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipos	8	333.552 ✓	191.112
Depreciación acumulada	8	34.382 ✓	86.339
Actvos intangibles	9	66.328 ✓	3.000
Amortización	9	10.388 ✓	3.000
Total activos no Corrientes		355.110 ✓	104.773
TOTAL ACTIVOS		3.999.225 ✓	241.427

Ver notas a los estados financieros

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>Notas</u>	<u>31/12/19</u> (en U.S. dólares)	<u>31/12/18</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	10	2.637.829 ✓	53.649
Cuentas por pagar relacionadas	10	227.737 ✓	145.484
Beneficios trabajadores	11	10.411 ✓	5.948
Provisiones	12	641.640 ✓	-
Pasivos por impuestos Corrientes	13	18.983 ✓	20.882
Participación trabajadores 15%	11	35.303 ✓	1.919
Participación trabajadores años anteriores	11	3.558 ✓	-
Impuesto a la renta por pagar	14	47.786 ✓	3.006
Total pasivos Corrientes		3.623.248 ✓	230.887
TOTAL PASIVOS		3.623.248 ✓	230.887
PATRIMONIO:			
Capital social	15	400	400
Pérdidas/ ganancias acumuladas	15	223.310	10.141
Resultado del ejercicio	15	152.267	
TOTAL PATRIMONIO		375.977	10.541
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		3.999.225	241.427

Ver notas a los estados financieros

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	<u>Notas</u>	<u>31/12/19</u>	-	<u>31/12/18</u>
		<u>(en U.S. dólares)</u>		
INGRESOS	16	4.364.150 ✓		168.663
GASTOS OPERATIVOS:				
Gastos administrativos y ventas	17	(4.128.794) ✓		(155.873)
(PÉRDIDA) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		235.356 ✓		12.790
(-) Gasto por participación trabajadores 15%		(35.303) ✓		(1.919)
(-) Gasto por impuesto a la renta		(47.786) ✓		(3.006)
(PÉRDIDA) UTILIDAD DEL AÑO		<u>152.267</u> ✓		<u>7.866</u>
TOTAL, RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>152.267</u> ✓		<u>7.866</u>

Ver notas a los estados financieros

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		GANANCIAS ACUMULADAS	(-)PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400,00	213.169,77		12.847,77	-2.707,24	152.266,59	375.976,89
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00			12.847,77	-2.707,24		10.540,53
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	213.169,77			-	152.266,59	365.436,36
Otros cambios (detalle):		213.169,77					213.169,77
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-					152.266,59	162.266,59

Ver notas a los estados financieros

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>Nota</u>	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
		<u>(en U.S. dólares)</u>	
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:			
Efectivo recibido de clientes		3.085.969	107.130
Efectivo pagado a proveedores y empleados		(2.993.346)	(56.366)
Intereses ganados		-	-
Intereses pagados		-	-
Impuestos pagados y retenidos, neto		(3.006)	(286)
Otros ingresos (gastos), netos			
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación		<u>89.617</u>	<u>50.478</u>
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION:			
Inversiones en compañías relacionadas, neto		-	-
Adiciones en propiedad, planta y equipos		<u>(77.960)</u>	<u>(31.000)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>(77.960)</u>	<u>(31.000)</u>
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Aporte de Capital Inicial		-	-
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento		-	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:			
Disminución neta durante el año		11.657	19.478
Saldo al inicio del año		<u>19.875</u>	<u>397</u>
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	4	31.532	19.875

RECONCILIACION DE UTILIDAD NETA CON
EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN:

UTILIDAD NETA	152.267	7.866
Depreciación de propiedades y equipos	40.793	37.326
Jubilación patronal y desahucio, neta de pagos	-	-
Otros créditos (cargos) a utilidades retenidas	-	-
Cuentas por cobrar comerciales	(1.278.181)	(61.534)
Provisión cuentas dudosas	11.576	-
Activos por impuestos corrientes	(2.229.199)	(23.235)
Activos por impuestos diferidos	-	-
Cuentas por pagar comerciales	2.666.433	64.416
Cuentas por pagar accionistas	-	-
Pasivos por impuestos corrientes	638.634	-
Impuesto a la renta por pagar	47.786	2.719
Participación trabajadores	36.943	1.691
Obligaciones acumuladas	2.565	21.229
Total ajustes	(62.649)	42.612
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	89.617	50.478

Ver notas a los estados financieros

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

SERVICIOS DOWNHOLE TOOLS CIA. LTDA (En adelante "La Compañía"), está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública el 09 de julio de 2012, el domicilio principal de la sociedad es en la ciudad de Quito. La compañía podrá establecer sucursales, oficinas o agencias en otros lugares del país o del exterior.

El objeto principal de la compañía es importar y exportar herramientas para la industria petrolera, alquiler, la provisión de todo tipo equipos y herramientas, maquinarias, materiales, insumos y demás suministros y accesorios requeridos por la industria petrolera, el comercio en general, y las empresas mineras o petroleras y las relacionadas con esta, en especial, el gerenciamiento y administración de activos y la prestación de servicios en la construcción, instalación y operación de equipos de fondo de pozo y superficie en campos petroleros y mineros dedicados a la exploración, perforación, producción y almacenamiento, prestación de servicios petroleros públicos y privados, el comercio en general, y las empresas petroleras, mineras y las relacionadas con estas.

La Compañía cuenta con la Junta General de Socios, es el máximo organismo de la Compañía, la misma que será administrada por el Presidente y Gerente General, que tienen potestad para convocar a juntas generales de socios para tratar y resolver sobre asuntos relacionados con su administración que le sean de su competencia.

La Compañía mantiene un capital de US\$400 distribuido entre los Socios.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento – Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera versión PYMES (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2 Moneda funcional y de presentación – La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.3 Bases de preparación – Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

El valor razonable a efectos de medición y/o de revelación en los estados financieros, se determina sobre una base de este tipo, a excepción de las transacciones relacionadas a pagos basados en acciones que se encuentran dentro del alcance de la NIIF PYMES sección 26, las operaciones de arrendamiento que están dentro del alcance de la sección 20, y las mediciones que tienen algunas similitudes con el valor razonable, pero no son su valor razonable, tales como el valor neto de realización de la sección 13 o el valor en uso de la sección 27.

Adicionalmente, dentro del alcance de los párrafos 11.27 al 11.32 a efectos de información financiera, las mediciones efectuadas a valor razonable se clasifican en el nivel 1, 2 o 3 con base en el grado de importancia de los insumos para la medición del valor razonable en su totalidad, los cuales se describen a continuación:

Nivel 1: Es un precio cotizado para un activo (o un activo similar) en un mercado activo. Éste suele ser el precio comprador actual.

Nivel 2: Mediciones distintas a los precios cotizados incluidos en el nivel 1; el precio en un acuerdo de venta vinculante o en una transacción reciente para un activo idéntico (o activo similar) en condiciones de independencia mutua entre partes interesadas y debidamente informadas proporciona evidencia del valor razonable.

Nivel 3: Mediciones distintas a los precios cotizados incluidos en los niveles 1 y 2; se estimará el valor razonable utilizando otra técnica de valoración.

Los importes de las notas a los estados financieros están expresados en U.S. dólares, excepto cuando se especifique lo contrario.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

- 2.4 Efectivo y bancos** – Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5 Propiedades y equipos:

- 2.5.1 Medición en el momento del reconocimiento** – Las partidas de propiedades, y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo comprende el precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento. Estas partidas se reconocen como

activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable. Cualquier ganancia o pérdida en la disposición de un componente de la propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el producto neto de la enajenación y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

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

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.5.3 Método de depreciación y vidas útiles – La depreciación de los elementos de propiedades y equipos se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil para cada componente de propiedades, planta y equipo.

Las vidas útiles estimadas para el período actual son las siguientes:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Muebles y enseres	10
Maquinaria y equipo	10
Instalaciones	5
Equipos de cómputo	3

2.6 Impuestos – El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.6.1 Impuesto 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 imponderables o deducibles y partidas que no serán 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.

2.7 Provisiones – Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final del período sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación

presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo (cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es material).

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el monto de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad

2.8 Reconocimiento de ingresos – Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar. Los ingresos por servicios prestados son reconocidos en los resultados del año a medida en que se devengan.

2.8.1 Venta de servicios – Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

La compañía reconoce ingresos por la prestación de servicios de asesoramiento servicios de asesoramiento, orientación y asistencia operativa a las empresas y a la administración pública en materia de: diseño de métodos o procedimientos contables, programas de contabilidad de costos y procedimientos de control presupuestario. y genera un derecho de cobro al cliente.

2.9 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.

2.10 Compensación de saldos y transacciones – Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

2.11 Activos financieros – Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado y se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se presentan como activos corrientes.

La Compañía clasifica sus activos financieros en efectivo y bancos, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, así como otros activos. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.11.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar – Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro de valor.

2.11.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado – Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas por cobrar comerciales, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión.

Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.11.3 Baja de un activo financiero – La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

2.12 Pasivos financieros – Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.12.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar – Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

2.12.2 Baja de un pasivo financiero – La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

2.13 Modificaciones de 2015 a los fundamentos de las conclusiones de la NIIF para PYMES, aún no implementadas – En mayo de 2015, el IASB emitió modificaciones a la Norma Internacional de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES). Un resumen de estas modificaciones es como sigue:

Las modificaciones a las NIIF para PYMES como consecuencia de la revisión integral inicial

El IASB realizó 56 cambios en la NIIF para PYMES durante la revisión integral inicial. Estos son de los tipos siguientes:

- (a) Tres cambios significativos.
- (b) Doce cambios/aclaraciones relativamente menores sobre la base de NIIF nuevas y revisadas.
- (c) Siete exenciones nuevas de los requerimientos de la NIIF para PYMES que se permiten solo en casos especiales.
- (d) Otros seis cambios en los requerimientos de reconocimiento y medición.
- (e) Seis cambios más en los requerimientos de presentación y medición.
- (f) Aclaraciones menores o guías de aclaración que no se espera que cambien la práctica actual.

Cambios significativos en la NIIF para PYMES

El IASB realizó tres cambios significativos durante la revisión integral inicial:

- (a) Incorporación de una opción para usar el modelo de revaluación para propiedades, planta y equipo.
- (b) Alineación de los requerimientos principales de reconocimiento y medición para impuestos diferidos con la NIC 12.
- (c) Alineación de los requerimientos principales de reconocimiento y medición de activos de exploración y evaluación con la NIIF 6.

Otros cambios en la NIIF para PYMES

NIIF nuevas y revisadas

El IASB realizó doce cambios/aclaraciones relativamente menores sobre la base de las NIIF nuevas y revisadas durante la revisión integral inicial.

Exenciones nuevas

FC239 El IASB añadió siete exenciones nuevas durante la revisión integral inicial que se permiten en casos especiales:

- (a) Cuatro exenciones por el esfuerzo o costo desproporcionado (véanse los párrafos FC239) a FC241).
- (b) Dos exenciones para transacciones de control comunes (véase el párrafo FC242 y FC243).
- (c) La exención en el párrafo 70 de la NIC 16 de que una entidad puede usar el costo de la pieza de repuesto como un indicador de cuál fue el costo de la pieza repuesta en el momento en que se adquirió o construyó, si no fuera practicable determinar el importe en libros de los últimos. Esta exención se añadió en respuesta a las preocupaciones planteadas en 2013 de que las NIIF para las PYMES no debe ser más onerosa que las NIIF completas.

Exenciones por esfuerzo y costo desproporcionado

El IASB decidió añadir exenciones por esfuerzo o costo desproporcionado para los requerimientos siguientes en la NIIF para PYMES:

- (a) Medición de inversiones en instrumentos de patrimonio a valor razonable de las Secciones 11 y 12.
- (b) Reconocimiento de activos intangibles de la adquirida de forma separada en una combinación de negocios.
- (c) El requerimiento de medir el pasivo para pagar una distribución distinta al efectivo a valor razonable de los activos distintos al efectivo a distribuir.
- (d) El requerimiento de compensar activos y pasivos por impuesto a las ganancias.

Estas modificaciones entraron en vigencia el 1 de enero del 2017.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros, en conformidad con NIIF para PYMES, requieren 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. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1 Deterioro de activos – A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

3.2 Estimación de vidas útiles de propiedades y equipos – La estimación de las vidas útiles se efectúan de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.5.3

4. EFECTIVO Y BANCOS

El efectivo y bancos 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:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i><u>Efectivo y equivalentes de efectivo</u></i>		
Caja y bancos	31.532	19.875
Total	<u>31.532</u>	<u>19.875</u>

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i><u>Cuentas por cobrar comerciales:</u></i>		
Clientes	1.281.967	83.816
Provisión cuentas por cobrar	(25.757)	-
Total	<u>1.256.210</u> ✓	<u>83.816</u>
<i><u>Cuentas por cobrar relacionadas:</u></i>		
Cuentas por cobrar relacionadas	80.029	-
Total	<u>80.029</u> ✓	<u>-</u>

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i><u>Otros activos corrientes</u></i>		
- Anticipo proveedores	1.157.409 ✓	20.213
Cuentas por cobrar proyecto WAYRA	1.030.835 ✓	-
Total	<u>2.188.244</u> ✓	<u>20.213</u>

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i>Activos por impuestos corrientes</i>		
Activos por impuestos corrientes	88.099	26.931
Total	<u>88.099</u> ✓	<u>26.931</u>

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i>Propiedad, planta y equipos</i>		
Propiedad, planta y equipos	333.552 ✓	191.112
(-) Depreciación acumulada	(34.382) ✓	(86.339)
Total	<u>299.170</u> ✓	<u>104.773</u>

9. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i>Activos intangibles</i>		
Software	66.328 ✓	3.000
(-) Amortización acumulada	(10.388) ✓	(3.000)
Total	<u>55.940</u> ✓	<u>-</u>

10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<i>Cuentas por pagar y cuentas por pagar relacionadas</i>		
Cuentas por pagar	2.637.829 ✓	53.649
Cuentas por pagar relacionadas	227.737 ✓	145.484
Total	<u>2.865.565</u> ✓	<u>199.133</u>

11. BENEFICIOS TRABAJADORES

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Beneficios trabajadores</u>		
Beneficios trabajadores	10.411 ✓	5.948
Total	<u>10.411</u>	<u>5.948</u>
<u>Participacion a trabajadores</u>		
Participacion a trabajadores año 2019	35.303 ✓	-
Participacion a trabajadores años anteriores	3.558 ✓	1.919
Total	<u>38.862</u> ✓	<u>-</u>

12. PROVISIÓN

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Provisión</u>		
Provisiones	641.640 ✓	-
Total	<u>641.640</u>	<u>-</u>

13. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>		
Pasivos por impuestos corrientes	18.983 ✓	20.882
Total	<u>18.983</u>	<u>20.882</u>

14. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Impuesto a la renta por pagar</u>		
Impuesto a la renta por pagar	47.786	3.006
Total	<u>47.786</u> ✓	<u>3.006</u>

15. PATRIMONIO:

Capital asignado: El capital asignado consiste en el valor por el cual la Compañía fue autorizada por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros para operar en el país.

Resultados acumulados - Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General de Socios y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, las utilidades son distribuidas o destinadas a reservas, mientras que las pérdidas se mantienen en Resultados Acumulados o se compensan con la Reserva Legal, Reserva de Capital u otras reservas y cuentas patrimoniales de libre disposición de los socios.

Composición:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Capital social</u>		
Capital social	400 ✓	400
Total	<u>400</u>	<u>400</u>
<u>Pérdidas acumuladas</u>		
Pérdidas acumuladas	223.310 ✓	10.141
Total	<u>223.310</u>	<u>10.141</u>
<u>Utilidad del ejercicio</u>		
Utilidad del ejercicio	152.267 ✓	-
Total	<u>152.267</u>	<u>-</u>

16. INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como sigue:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Ingresos</u>		
Ingresos	4.364.150 ✓	168.663
Total	<u>4.364.150</u>	<u>168.663</u>

17. GASTOS

Un resumen de los costos y gastos es como sigue:

	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>Gastos</u>		
-		
Gastos administrativos y ventas	4.095.096 ✓	120.561
Depreciaciones y amortizaciones	33.405 ✓	35.010
Financieros	293 ✓	302
Total	<u>4.128.794</u> ✓	<u>155.873</u>

18. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 22, de 2020) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 22 de abril, de 2020 y serán presentados a su junta para aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.

