



LATNALDIT Cía. Ltda.
AUDITORES EXTERNOS

**" SOUTHERN
ENTERPRISES
&
INVESTMENTS
CO. S.A "**

**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA POR EL PERIODO
1-Enero al 31 de Diciembre
2013**

**Auditors: Latnaldit Cía. Ltda.
SC-8944 00049**

"SOUTHERN ENTERPRISES & INVESTMENTS CO.S.A."

Índice del Contenido:

- *Carta Directiva*
- *Balance General*
- *Estado de Resultados Integrales*
 - *Estado de Flujo de Efectivo*
- *Estado de Cambios en el Patrimonio*
 - *Nota a Los Estados Financieros*

ARTÍCULO 10.º. OBLIGACIONES DE LOS ENTES DEPENDIENTES DE LA UNIVERSIDAD DE CÁDIZ
ARTÍCULO 11.º. OBLIGACIONES DE LOS ENTES DEPENDIENTES DE LA UNIVERSIDAD DE CÁDIZ

1. Las obligaciones de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz se regirán por el presente artículo y el artículo 12.º de la Ley Orgánica de Universidades (LOU) y, en consecuencia, cuando se refiera a las obligaciones de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, se entenderá que se refieren a los entes dependientes de la Universidad de Cádiz.

Responsabilidad de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz

2. La responsabilidad de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz se regirá por el presente artículo y el artículo 12.º de la Ley Orgánica de Universidades (LOU). Los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, en consecuencia, cuando se refiera a las obligaciones de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, se entenderá que se refieren a los entes dependientes de la Universidad de Cádiz.

Responsabilidad de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz

3. Los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, en consecuencia, cuando se refiera a las obligaciones de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, se entenderá que se refieren a los entes dependientes de la Universidad de Cádiz.

4. Los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, en consecuencia, cuando se refiera a las obligaciones de los entes dependientes de la Universidad de Cádiz, se entenderá que se refieren a los entes dependientes de la Universidad de Cádiz.

OPINIÓN

6.- De nuestra opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de "NORTHERN EMPRESAS E INVERSIÓNES C.A.S.", al 31 de diciembre del 2013, evaluado integral de sus operaciones, cuentas en el patrimonio y sus Copias de soporte con el año terminado en sus fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estados

6.- No calificamos nuestra opinión, informamos que, conforme al ítem 16 de la Nota 2, los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2013 corresponden al paquete integral de estados financieros que la Compañía ha preparado aplicando Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Los datos que se presentan son datos comparativos para los estados financieros correspondientes al año 2012 de acuerdo a la NIIF 1, según de los estados financieros auditados correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2012.

7.- Modestas Resolución No. 06.007000 del 23 de agosto de 2009, y No. ADM-06-106 del 1 de julio de 2009, emitidas por la Superintendencia de Corporación, después adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Contabilidad "NICIA" y su aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2009.

Indicamos sobre otras respuestas legales y regulatorias

8.- La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de "NORTHERN EMPRESAS E INVERSIÓNES C.A.S.", correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2013, razonablemente evaluado mediante evaluación No. NAC-DCR-2004-0214 del Servicio de Finanzas Internas, se emitió por separado.

Quito, marzo 17 del 2014

Atestamos:

Luzmaría Latorre-García de Cardenas C.A. Ltda.

Nº 06.007000

Dr. PABLO GARCÍA A.

Examinador Legal

C.P.A. No. 2772

"INSTRUMENTOS FINANCIEROS Y SEGUROS DE VIDA"
ESTADO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADOS EN DÓLARES

	CONDICIÓN	2012	2011
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	01	1,275,000.75	100,000.00
ACTIVOS FINANCIEROS	02	540,000.00	1,750.00
RENTAS PAGABLES	03	1,000,000.00	100,000.00
ACTIVOS POR PAGAR, OTROS CORRIENTES		<u>75,000.00</u>	<u>75,000.00</u>
Total Activos Corrientes		<u>2,890,000.75</u>	<u>202,450.00</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
RENTAS PAGABLES NO CORRIENTES	04	10,750,000.00	10,000,000.00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	05	10,000.00	10,000.00
Total Activos no Corrientes		<u>10,760,000.00</u>	<u>10,010,000.00</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>13,650,000.75</u>	<u>10,212,450.00</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR	06	1,000.00	10,000.00
OTRAS DEUDAS Y OBLIGACIONES CORRIENTES	07	1,750,000.00	100,000.00
DEUDAS POR PAGAR, OTROS CORRIENTES		<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>
Total Pasivos Corrientes		<u>2,751,000.00</u>	<u>111,000.00</u>
PASIVOS NO CORRIENTES			
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	08	27,000.00	27,000.00
Total Pasivos no Corrientes		<u>27,000.00</u>	<u>27,000.00</u>
TOTAL PASIVOS		<u>2,778,000.00</u>	<u>138,000.00</u>
RENTAS PAGABLES			
CAPITAL	09	1,000.00	1,000.00
RESERVAS	10	1,000.00	1,000.00
RENTAS PAGABLES A LA EMPRESA	11	10,000,000.00	11,000,000.00
RENTAS PAGABLES AL SEGURO	12	1,000,000.00	1,000,000.00
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>12,001,000.00</u>	<u>12,002,000.00</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>13,650,000.75</u>	<u>10,212,450.00</u>

Los datos se expresan en miles de dólares estadounidenses

Andrés Torres
Representante Legal

Guillermo Martínez
Presidente

**"ESTADOS FINANCIEROS E INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE RESULTADOS OPERATIVOS
POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN DÓLARES)**

		2012	2011
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		1,469,751.40	1,399,475.00
INGRESOS DE OTROS	17	1,469,751.40	1,399,475.00
INGRESOS VENTAS Y SERVICIOS	18	60,000.00	60,000.00
CARGOS DE OTROS		1,469,751.40	1,399,475.00
OTROS CARGOS	19	40,000.00	1,259,475.00
INGRESOS OTROS (GROS)		1,469,751.40	1,399,475.00
OTROS CARGOS		1,469,751.40	1,399,475.00
El Costo		60,000.00	60,000.00
EL COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS	20	60,000.00	60,000.00
EL COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS		60,000.00	60,000.00
CARGOS (GROSOS) OTROS DE TRANSACCIONES		1,469,751.40	1,399,475.00
TRANSACCIONES E INGRESOS A LA RED		1,469,751.40	1,399,475.00
TRANSACCIONES TRANSACCIONES		1,469,751.40	1,399,475.00
CARGOS (GROSOS) OTROS DE INGRESOS		1,469,751.40	1,399,475.00
INGRESOS A LA RED Y CARGOS		60,000.00	60,000.00
CARGOS (GROSOS)		1,469,751.40	1,399,475.00
OTROS RESULTADOS OPERATIVOS			
RESULTADOS OPERATIVOS, TOTAL DEL PERÍODO		<u>1,469,751.40</u>	<u>1,399,475.00</u>

Los datos se expresan en miles de dólares estadounidenses.

**Estado de Resultados
Suplementario (opcional)**

**Estado de Resultados
Opcional**

"SISTEMA DESEMPLEO E INDEBENTADO SOCIAL"
ESTADO DE CUENTA DE EL PATRIMONIO
DEL EL FONDO DE DESARROLLO SOCIAL, EN EL EJERCICIO DEL 2018
(CANTONALES: GUAYAS)

	CANTONALES 2018-2018	RENTAS DE		RENTAS DE RENTAS DE	RENTAS DE RENTAS DE
		RENTAS DE RENTAS DE	RENTAS DE RENTAS DE	RENTAS DE RENTAS DE	
RENTAS DE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
RENTAS DE					
RENTAS DE				1.000,00	1.000,00
RENTAS DE				1.000,00	1.000,00
RENTAS DE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
RENTAS DE					
RENTAS DE				1.000,00	1.000,00
RENTAS DE				1.000,00	1.000,00
RENTAS DE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Estado Social
Representante Legal

Estado Social
Representante

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA SUCURSAL EXTRANJERA

ACRUECIMIENTO

Con fecha 15 de febrero del 2014 el Sr. Interventor de Compañías Dr. José Aníbal Cárdena Cárdena emite una Resolución No 04-01-13, 040-CONSIDERANDO que se han cumplido con los requerimientos exigidos en el artículo 413 de la Ley de Compañías, previo al establecimiento de la sucursal en el Ecuador de la Compañía extranjera "Instituto Empresarial de Inversiones Co.LA" de nacionalidad paraguaya.

RESUMEN

ARTÍCULO PRIMERO.- CALIFICAR de válidos los documentos consignados en el anexo; y autorizar al representante de la sucursal en el Ecuador a la empresa "Instituto Empresarial de Inversiones Co.LA" con arreglo a sus propios estatutos, en cuanto se le otorgue a las leyes ecuatorianas; y, calificar de válidos el Poder otorgado por la Junta de Directores a favor del señor Emilio Tejada Méndez, de nacionalidad ecuatoriana, quien actuará como Apoderado.- Representante Legal.

ARTÍCULO SEGUNDO.- DISPONER al Que el Señor Vigente Quiroz del Distrito Metropolitano de Quito, ante una del contenido de este resolución;

al Que el Registrador Mercantil del Distrito Metropolitano de Quito en cuyo distrito se le otorga el domicilio de su sucursal, inscriba los documentos contenidos en los presentaciones, la escritura y este resolución; y,

al Que deban publicarse estas las normas respectivas.

ARTÍCULO TERCERO.- DISPONER que se califique, por una vez en uno de los períodos de nueve años de la al Distrito Metropolitano de Quito, el total integral del poder y un extracto de los documentos contenidos en las presentaciones y escritura.

Con fecha 18 de marzo del 2014 queda inscrita la resolución antes mencionada en el Registro Mercantil bajo el No 701 del Registro mercantil Tercer (1), siendo Registrador Mercantil del Cantón Quito el Dr. Raúl Goyther Sosa.

INMOBILIARIA

La actividad de la Sucursal de Compañía Extranjera "Instituto Empresarial de Inversiones Co.LA" es la INMOBILIARIA, comprendiendo con la construcción, administración, conservación de bienes inmuebles.

CAPITAL SOCIAL.- USD \$ 1.000.00 de los Dólares Unidos de Norteamérica.

- 2.2 Estimaciones

La preparación de estados financieros de acuerdo con la práctica en los PEF requiere que la administración de la Compañía elabore ciertas estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de políticas de contabilidad y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos reconocidos.

Las estimaciones y supuestos relacionados se aplican sobre una base continua. Las variaciones de las estimaciones comparadas con los hechos de un periodo en el cual las estimaciones son revisadas y se cualquier periodo futuro afectado.

NOTA 4. RESULTOS DE RESULTOS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

► Activos y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes corresponde a valores en caja, bancos e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en dinero, vencidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio de su valor con respecto al momento de reportar a los estados.

Para los propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes se reconoce conformado de depósitos y valores equivalentes al efectivo a la defluido uniformemente entre los subgrupos financieros productivos.

► Deudas, pasivos y provisiones

Se identifica en Deudas Contables, corresponden a la facturación emitida y pendiente de cobro. Cuando el cobro se anticipa más allá de las condiciones de cobro normales, las cuentas por cobrar se valúan al costo amortizado. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los impuestos se libran de los descuentos reconocidos y otros montos por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que los valores o son recuperables. Si es así, se reconocen inmediatamente en resultados una pérdida por incobrabilidad del valor.

► Provisions

Corresponde a un grupo de provisiones que representan valores recibidos, la provisión se realizan en base a los análisis de créditos se relacionados, compare en el periodo y que para efectos de crédito se ajuste a disposiciones de orden legal.

► Inventario

Corresponde a activos en proceso de producción que están para ser vendidos en el curso normal de la operación. Los inventarios se miden al costo o al valor más reducido, el menor.

► **Explotación, cierre y rescate**

Medición. La propiedad, planta y equipo se registra al costo y se presentan tanto de su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de intereses de valor. El costo incluye precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la obtención del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar en la forma prevista por la administración.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se registran en los resultados del ejercicio en que se incurren.

Reserva o venta. La utilidad o pérdida que surge del cierre o venta de una partida de propiedad planta y equipo, se calcula como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y representa un resultado.

Valor de depreciación, valor libro o valor residual. El costo de propiedades, plantas y equipo se registra aplicando el método de línea recta. En forma general, la vida útil, el valor residual y el método de depreciación para un bien no son definitivos, sino estimaciones sobre documentos como guía de un promedio normal y razonable de la utilización de los bienes, por lo tanto son revisados al final de cada período sobre el que se hicieron, reconociendo cualquier cambio en su importe como una estimación cambiante.

Los valores libro para cada grupo significativo de activos se presentan en el siguiente detalle:

Grupo de activo	Valor en libros
Edificios	20- 50
Veículos	1
Muebles y partes y equipo de oficina	10
Equipo de computación	1
Instalaciones	1
Maquinaria	10

Baja de propiedad, plantas y equipo. La propiedad, plantas y equipo puede darse de baja por diferentes circunstancias: venta, obsolescencia o daños, total irreparable, destrucción por acciones, robos, hurto o sus hurtos. La utilidad o pérdida reconocida en la baja por cierre o venta de una partida de propiedades, plantas y equipo equivale a la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros en el momento de la transacción y se incluye en el resultado del período. Las ganancias no se clasifican como ingresos extraordinarios sino como utilidad en venta de activos fijos.

➤ **Exclusión de Inversión**

En esta sección se explicarán las propiedades que se tienen para obtener rentas, plusvalías o pérdidas, en lugar de pagar (si se usa en la producción o consumo de bienes o servicios, o bien para fines administrativos), o (si se vende en el curso ordinario de las operaciones).

Las propiedades de inversión se consideran como activos cuando sea probable que los beneficios económicos futuros que están asociados con tales propiedades de inversión fluyan hacia la entidad.

La Comisión se conforma al tratamiento permitido por la NIC 40 Propiedades de Inversión según el modelo del Costo que se encuentra desarrollado en la NIC 16, y supone que la propiedad de inversión sea medida después de la medición inicial al costo depreciado (menos cualquier pérdida por deterioro acumulada).

Depreciación

Las propiedades de inversión se danen de baja en cuentas acumuladas del estado de situación financiera) en el momento de su deterioro o cuando las propiedades de inversión, quedan permanentemente reducidas de su uso y se se supone, beneficios económicos futuros procedentes de su disposición.

La disposición de una propiedad de inversión puede producir una baja en renta o por superavitario o un deterioramiento financiero.

La pérdida o ganancia realizable del activo a disposición de una propiedad de inversión, es determinado como la diferencia entre los ingresos netos de la disposición y el importe en libros del activo y se reconoce en el resultado del período en que tenga lugar el activo a la disposición.

➤ **Reversión**

A final de cada período la Comisión evalúa los valores en libros de los activos a fin de determinar si existe un indicio de reversión. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo (máxima ganancia de efectivo) a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna). Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultado.

Desde el año 2015, "Instituto Costarricense de Inversión Extranjera", se ha reconocido pérdidas por deterioro en los valores de activos.

► Clasificación de Activos Corrientes y no Corrientes

Los activos de activo y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, están sujetos aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están fuera del ciclo normal de la operación de la Compañía, y, todos no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

► Activos Financieros

La Compañía reconoce inicialmente los préstamos y partidas por cobrar en la fecha en que se originan. La Compañía mide estos activos financieros los períodos por cobrar.

► Pasivos Financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la cual la Compañía se hace parte de las obligaciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando las obligaciones contractuales se cancelan.

La Compañía mide los siguientes pasivos financieros: cuentas por pagar comerciales y otros créditos por pagar.

► Reconocimiento de Ingresos, Gastos, Costos y Gastos

Ingresos Ordinarios

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y pueden ser confiablemente medidos.

Ingresos por prestación de servicios. Los ingresos relativos asociados a la prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance.

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Compañía, se reconocen en base a actividades operativas.

Costos y Gastos

Los costos y gastos son reconocidos con base en la medida o cuando son inciertos. Los ingresos reconocidos en un gasto cuando el desarrollo efectuado no produce beneficios económicos futuros.

Ingresos Financieros

Los ingresos financieros están compuestos principalmente de ingresos por intereses originados por inversiones temporales, los cuales son reconocidos por el método de interés efectivo.

► **Impuestos a la Renta**

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

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (efectiva) reportada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aplicables al final de cada período, para el año 2011 fue del 22%.

Tarifa impuesto a la renta año 2011 y mandatos de conformidad con el Código Orgánico de la Procuraduría, Comercio e Inversiones promulgado en el Suplemento del Registro Oficial No. 301 de fecha diciembre 29 de 2010, se incluye entre otros aspectos relativos la retención progresiva en tres puntos (porcentajes) en la tarifa de impuesto a la renta para actividades, a partir del año 2011.

Tarifa	Año
22%	2011
22%	2012
22%	2013

Impuesto diferido

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporales entre el valor en libro de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y los bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce gradualmente para todas las diferencias temporarias impositivas. Se reconoce un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida de que resulta probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras sobre las que se podría cargar con diferencias impositivas deducibles.

► **Comercio Exterior**

Como norma general en los estados financieros no se reconocen los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, sobre aquellos casos en los que la contabilidad se reporta o presenta por alguna norma y/o sea presentada en el rubro de la reserva de la transacción. Los ingresos y gastos son rigidos en transacciones que, comercialmente o por una norma legal, comprometen la probabilidad de compensación y la Compañía desea la operación de liquidar por su impuesto sobre o de realizar el activo, provisto el pago del pasivo de forma inmediata, se presentan como en resultados.

► Estado de Patrimonio Líquido

Comprende los movimientos de capital realizados durante el período, determinados por el método directo, clasificando en tres grupos de actividades:

- **Actividades de Operación:** Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la empresa, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.
- **Actividades de Inversión:** Son las actividades relacionadas con la adquisición, mejoramiento, disposición por otros medios de activos no corrientes y otros movimientos no incluidos en el activo y sus equivalentes.
- **Actividades de Financiación:** Son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición de los capitales propios y de los préstamos adquiridos por la empresa.

► Situación Financiera

Es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio, es que, según concuerda, así como se presenta en el estado de situación financiera. Tiene el siguiente orden:

- (a) Activo: es un recurso controlado por la empresa como resultado de sucesos pasados, del que la empresa espera obtener, en el futuro beneficios económicos.
- (b) Pasivo: es una obligación presente de la empresa, surgida a raíz de sucesos pasados, el cumplimiento de la cual, espera proporcionar de recursos que beneficien económicamente.
- (c) Patrimonio: es la parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos todos los pasivos.

Es posible que algunos pasivos que cumplen la definición de activo o pasivo se reconocieran como activo o como pasivo en el estado de situación financiera porque se satisficiera el criterio de reconocimiento.

(NOTA 3) Efectivo y equivalentes de efectivo

El resumen de esta cuenta es como sigue:

		31-12-2019	31-12-2018
Caja			20,000
Bancos	(1)	30,000,000	28,750,000
Intereses	(2)	1,250,000	200,000,000
Total		31,250,000	289,950,000

- (1) Correspondiente al saldo al 31 de diciembre del 2019 (conforme libro bancario registrado en la cuenta corriente del Banco del Pacífico).
- (2) El saldo correspondiente a Intereses que se encuentran vigentes al 31 de diciembre del 2019 en el Banco del Pacífico con vencimiento de hasta 90 días bajo el siguiente detalle:

Instrumentos de endeudamiento	Saldo por pagar (pasivo)	Fecha de vencimiento	Fecha del vencimiento
Deposito a plazo	400,000,000	31-12-2019	30-01-2020
Deposito a plazo	200,000,000	31-12-2019	30-01-2020
Deposito a plazo	1,000,000,000	31-12-2019	30-01-2020
Deposito a plazo	50,000,000	31-12-2019	20-01-2020
Deposito a plazo	1,000,000,000	31-12-2019	30-01-2020
Deposito a plazo	200,000,000	31-12-2019	30-01-2020
Total	3,000,000,000	31-12-2019	31-01-2020

(NOTA 4) Activos Financieros

El resumen de esta cuenta es como sigue:

		31-12-2019	31-12-2018
Grupos de endeudamiento	(1)	2,000,000	1,000,000
Activo financiero por cobrar	(2)	300,000,000	400,000
Activo financiero por pagar	(3)	100,000	100,000
Total		302,000,000	1,100,000

- (1) Este grupo se encuentra constituido por: cuentas por cobrar comerciales, que representan derivados recibidos que se originan por el giro normal de la empresa

Elaborar e preencher o formulário para transferir para o sistema de informação.

1. Transferir e preencher os dados relativos ao paciente e ao diagnóstico clínico (Fig. 1).

Nome do paciente	_____
Endereço (rua e nº)	_____
Telefone (se houver)	_____

2. No 2, preencher os dados relativos ao exame "Exame Clínico" e ao diagnóstico clínico (Fig. 2). Os dados relativos ao diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico.

Fig. 1. Transferir e preencher

Os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico

Nome do paciente	_____
Endereço (rua e nº)	_____
Telefone (se houver)	_____

Transferir e preencher os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico. Os dados de diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico.

Fig. 2. Transferir e preencher

Os dados de diagnóstico clínico

Nome do paciente	_____
Endereço (rua e nº)	_____
Telefone (se houver)	_____
Exame Clínico	_____
Exame Clínico	_____

Os dados de diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico. Os dados de diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico.

Nome do paciente	_____
Endereço (rua e nº)	_____
Telefone (se houver)	_____

Os dados de diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico. Os dados de diagnóstico clínico são os dados de diagnóstico clínico e de diagnóstico clínico.

esprimere la cifra con la notazione di "millesimi" e "centesimi" per la cifra decimale corrispondente.

ART. 18. Altra indicazione richiesta

Espresso corrispondente

	ESPR	ESPR
Espresso (per 100)	100,00	100,00
ESPR	100,00	100,00
TOTALE	100,00	100,00

Il Compositore si riserva il diritto di modificare la Tabella Espressiva in caso di variazioni di valore di qualsiasi natura, in qualsiasi momento, senza preavviso e senza limitazioni.

ART. 19. Espresso Espresso per ogni

Espresso espresso in ogni momento

	ESPR	ESPR
Espresso (per 100)	100,00	100,00
ESPR	100,00	100,00
TOTALE	100,00	100,00

Il Compositore si riserva il diritto di modificare la Tabella Espressiva in caso di variazioni di valore di qualsiasi natura, in qualsiasi momento, senza preavviso e senza limitazioni.

ART. 20. Altra indicazione richiesta

Espresso espresso in ogni momento

	ESPR	ESPR
Espresso (per 100)	100,00	100,00
ESPR	100,00	100,00
TOTALE	100,00	100,00

Il Compositore si riserva il diritto di modificare la Tabella Espressiva in caso di variazioni di valore di qualsiasi natura, in qualsiasi momento, senza preavviso e senza limitazioni.

Espresso espresso in ogni momento
ESPR

- (2) Corresponde al rubro a pagar en concepto de impuestos a la Renta Corriente correspondientes al ejercicio 2012 que atañen a la siguiente detalle:

2012 (M\$)

Entidad Corriente		2,279,405,17
(1) 1 Pta Participaciones Explotación		0
(2) Otras partes sociales (patrimonio neto)		0
(3) Gastos en deducción	\$ 14,17	
Entidad parental		2,283,589,35
Impuesto a la renta corriente	435,179,78	
Impuesto adicional impuesto a renta	97,351,18	
Impuestos a la renta corriente		532,530,96
(4) Crédito Tributario		
Anticipos de impuestos a la Renta pagados en el ejercicio 2012		39,384,20
Anticipos en la Renta por la Renta obtenidos en el ejercicio 2012		179,668,41
Impuesto a la Renta por pagar		163,484,26

- (3) Corresponde al rubro por pagar en concepto de Dividendos del ejercicio 2012

(NOTA 12) Otras partes no controladas

Los rubros se detallan conforme de la siguiente forma:

		a y marzo	2012 (M\$)
Dividendos recibidos	11	11,421,36	11,421,36
Impagos		11,421,36	11,421,36

- (1) Corresponde a rubros recibidos en concepto de Dividendos por las sociedades controladas de las propiedades.

(NOTA 13) Capital

"Sachem Enterprises de Inversiones C.A.S.A.", mantiene un capital al 31/12/2012 de USD 3.000,00 (TRES MIL DOLARES AMERICANOS).

(NOTA 14) Reservas

Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

	2012-2013	2011-2012
Reserva Legal	1,486,711.42	1,036,491.78
Reserva	1,486,711.42	1,036,491.78

(NOTA 15) Resultados Arrendatarios

Corresponden a la cuenta generada por Resultados Arrendatarios proveniente de la absorción por primera vez de las HGB, por un monto de \$1,478,440.71.

El saldo existente de esta cuenta se puede distribuir como dividendos en efectivo, siempre cuando se haya incluido del capital suscrito, pudiendo ser objeto de capitalización en la parte que corresponda al valor de las pérdidas acumuladas y las del mismo ejercicio acumuladas conculcadas, si las hubiera, utilizando un abono por pérdidas o dividendos en caso de liquidación.

(NOTA 16) Resultados del Ejercicio

El saldo de esta cuenta al 31-12-2013 corresponde a la siguiente composición:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,478,440.71
1- 10% Participación de trabajadores	0
Utilidad Después 10% P.T	2,478,440.71
1-1 Impuesto a la Renta Corriente	615,179.78
Utilidad Después 10% P.T e Impuesto a la Renta	2,343,260.93
1-1 Reservas	0
Saldo a distribuir	2,343,260.93

(NOTA 17) VENTAS

Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

	2012-2013	2011-2012
Arrendamientos operativos	1,448,711.42	1,036,491.78
El grupo	1,448,711.42	1,036,491.78

(NOTA 18) COSTO DE VENTAS

Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

	2017-2018	2016-2017
Material y embalaje	491,334.00	491,335.00
TOTAL	491,334.00	491,335.00

(NOTA 19) OTROS INGRESOS

Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

	2017-2018	2016-2017
Ingresos Financieros (1)	11,486.20	6,294.27
Otros ingresos (2)	11,486.20	-
TOTAL	22,972.40	6,294.27

(1) Correspondiente a intereses generados por inversiones en depósitos a plazo. Sin refinanciar en el Banco del Pacifico.

(2) Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

Ingresos por mandatos	9,448.00
Otros ingresos al banco	2,038.20

(NOTA 20) GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los rubros se encuentran conformados de la siguiente forma:

	2017-2018	2016-2017
Salarios y prestaciones	10,479.37	9
Agencias y la capitalización	2,762.00	471.00
Alquileres	79,470.41	46,466.00
Salarios y prestaciones	1,370.00	9
Gastos de viaje	11,174.00	1,079.00
Arrendamientos	11,521.00	9
Servicios básicos	12,011.00	696.00
Seguros y otros seguros	271.00	76.00
Intereses	2,634.00	9
Depositos, Contratación y otros	766,642.46	664,557.00
Depreciaciones	9	7,334.00
Provisiones (1)	554.75	1,401.47
TOTAL	891,124.71	739,975.00

(1) Correspondiente a gastos de comisiones de afilias y otros conceptos de gastos menores.

IMPUESTOS ADICIONALES

1. Provisiones cuentas fiscalesables

La Compañía por la naturaleza de sus operaciones y en razón que sus ingresos corresponden a prestaciones o servicios, a la fecha de cierre del ejercicio 2012 (2011) los mismos constantes en balance respecto de cuentas por cobrar comerciales no presentan incertidumbre, en tal sentido la provisión por cuentas fiscalesables mantenido a la misma fecha por parte de la Compañía se presenta de forma explicable.

La administración considera que la cuenta es prácticamente nula y que no necesita otorgar provisiones al crédito, las provisiones del 1% que se otorgan por operaciones tributarias se incluyen para proporcionar cualquier contingencia, en este año no se disminuyó dicha provisión por no considerarse necesario.

2. Arrendamientos Operativos

Contratos de arrendamiento

La Compañía mantiene bajo arrendamiento operativo un local de propiedad del señor José Rodrigo Cordero Cordero, el inmueble se encuentra ubicado en: de la Ciudad de Quito, destinado a bodega para materiales. Cuenta mensual de arrendamiento: USD 2.075,00 más 12% I.V.A., el pago se efectúa con cheque nominal no sujeta respecto de Contrato de arrendamiento escrito se cuenta que por el objeto de ser un arrendamiento temporal.

3. Operaciones con partes relacionadas y asociadas

Las operaciones con la Compañía, sus asociadas y partes relacionadas, forman parte de las transacciones habituales de la Compañía en cuanto al objeto y condiciones.

4. Revaluaciones

Cuenta cifra de los Estados Financieros de la Compañía el 31 de diciembre del 2012 han sido revaluados para efectos de presentación y comparación.

5. Reconocimiento de Impuestos Diferidos

Desde el año 2011 la empresa no reconoce impuestos diferidos en virtud de lo establecido por el Servicio de Rentas Internas en la Resolución NAC/DIRCCOCT- 2009 Promulgada en el Registro Oficial 114 del 8 de junio 2011 "UNIFORMACIÓN DE CRITERIOS EN MATERIALES E IMPUESTOS DIFERIDOS". Normas D: "La aplicación de la determinación de costos y gastos para efectos de la determinación de la base imponible al impuesto a la renta, se rige por disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación y en ausencia de estas reglas normativas se aplicará previa la aplicación de una figura de "reversión al gasto no deducible", para dicho efecto".

- **Transmisión:** “En consecuencia, aquellos gastos que Surcos constituyeron por los ingresos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no pueden ser constituidos como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente.”

2º Cumplimiento de Obligaciones con el Consejo Nacional Contra Lavado de Activos

UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO (UAF)

En atención de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Corporación y su entidad que por el objeto social de “Sociedad Empresaria de Inversión C.A.S.A”, el ser su actividad económica principal la INVERSIÓN, comprendiendo entre la construcción, administración, compraventa de bienes inmuebles, la Corporación debe dar cumplimiento de las obligaciones previstas por el Consejo Nacional Contra el Lavado de Activos instituido por la Unidad de Análisis Financiero (UAF), en tal sentido, las presentamos a la siguiente:

- Designación de Oficial de Cumplimiento Principal por parte del Representante Legal de la Corporación.
- Designación de Oficial de Cumplimiento Suplente por parte del Representante Legal de la Corporación.
- Resolución Oficial Circular No. SC/INC/DPLAC/CAJ.11.005/11981 de fecha 29 de agosto del 2012 la Superintendencia de Corporación hace conocer: “ la Unidad de Análisis Financiero (UAF) emitió, en 05 días setiembre, los planes para reporte de información de las corporación cuyo objeto social es la inversión o intermediación inmobiliaria o la construcción y, por lo consiguiente del código de registro y actualización de oficial de cumplimiento”, en atención a lo señalado “Sociedad Empresaria de Inversión C.A.S.A” con fecha 29 de octubre del 2012 presentó a registrar a la Unidad de Análisis Financiero (UAF) la solicitud para el CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIÓN Y LA ACTUALIZACIÓN DE OFICIAL DE CUMPLIMIENTO de la Corporación y la totalidad de la documentación requerida por dicha entidad para su proceso.

Medidas restrictivas de la Superintendencia de Corporación SC/INC/DPLAC/CAJ.11.019 emitida en el Registro Oficial No.112 del 10 de octubre del 2012, Resuelve respecto las **“MEDIDAS DE PREVENCIÓN DE LAVADO ACTIVOS, FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y OTROS DELITOS PARA LAS CORPORACIONES”**

del Registro de Datos Públicos, a la Ley Orgánica de la Hacienda Popular y Tributaria y del Sector Financiero Popular y Tributario y a la Ley de Compañías.

Art. 4.- El incumplimiento de las disposiciones señaladas en la presente resolución llevará al Superintendente de Compañías o a un delegado por él, previo el procedimiento establecido en la Ley de Compañías, a poner fin de oficio o a petición de parte la intervención de las compañías incumplidas de conformidad con lo dispuesto el artículo 104 numeral quinto de la Ley de Compañías, en relación con el artículo 432 inciso de la misma ley.....¹⁴

INFORMACIÓN SOBRE VENTAS Y CRÉDITOS – NUEVO PLAZO **MD 142**

Fecha: 26 de mayo del 2014

Presup: Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 00204.01.13.019

Artículo Único: Las compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2014, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones comerciales activas durante los últimos 5 años al 17 de diciembre del 2013.

EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta el 15 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión del presente informe, según 15 del 2014, en nombre de la Administración de "100.000% EMPRESAS E INVERSIÓNES (S.A.S)" en su producción eventos o situaciones que pudieran afectar de forma significativa la situación financiera de la empresa.