PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.

NOTAS Y POLITICAS CONTABLES

ESTADOS FINANCIEROS CON NORMAS NIIF PARA PYMES POR EL PERIODO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A. (En adelante "La compañía") Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 04 de septiembre del 2003, ante la Notaría Trigésima Sexta del Cantón Quito, Dra. Ximena Borja de Navas, e inscrita en el Registro Mercantil de Quito, el 10 de diciembre del 2003 en la ciudad de Quito – Ecuador.

Naturaleza y denominación: PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A. Es una compañía anónima de nacionalidad ecuatoriana que se rige por las leyes ecuatorianas y por las disposiciones de los estatutos de la escritura de constitución.

Objeto Social: La compañía se dedicará a: la planificación y promoción de proyectos inmobiliarios, compraventa, arrendamiento y/o administración de bienes raíces; intermediación inmobiliaria, así como la prestación de servicios técnicos para la industria de la construcción. La comercialización, importación exportación compra venta de maquinarias y equipos para la construcción, eléctricos, de seguridad, de la rama metal mecánica, de artefactos domésticos… entre otros, según escritura pública.

Plazo y duración: El plazo de duración para el cual se constituye la compañía es de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la escritura pública (10/12/2003).

Domicilio principal de la compañía: Quito - Ecuador

Domicilio Fiscal: Pichincha / Quito / Cumbaya / Av. Pampite Tgm1 y Padre Carlos, con RUC: 1791929799001.

Estructura Organizacional y Societaria

La compañía cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su organigrama estructural.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Declaración de cumplimiento

Los presentes Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades **(NIIF para PYMES),** emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, requiere que la Administración realice juicios, estimaciones, y supuestos que afecten la aplicación de políticas contables y estimaciones y supuestos relevantes, son revisados por la administración de manera regular, sin embargo, debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración. Estas estimaciones y supuestos comprenden al: Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados:

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: **"Principios, políticas contables y criterios de valoración",** se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.4. Periodo Contable

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2017.
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2018 y 2017.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2018 y 2017.
- Los Estados de Flujos de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2018 y 2017.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

Se registran en efectivo: tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista y en equivalentes de efectivo se registran las inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

3.2. Activos Financieros (Instrumentos Financieros)

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- presentación, reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar y por pagar, inversiones, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar
Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes) y otras cuentas y documentos por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. Cuando el crédito se extiende más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar

comerciales se medirán al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existieren, se reconocen como ingresos por intereses y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio sobre la venta es de corto plazo.

Al final de cada periodo 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 se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía no registra cuentas por cobrar comerciales.

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes comprenden a: otras cuentas relacionadas y otras no relacionadas.

Deterioro acumulado del valor con incobrabilidad (Provisión por cuentas incobrables)
Aplica para aquellos activos financieros que se miden bajo el modelo del costo. El deterioro acumulado del valor, es una cuenta correctora de activo (Cuenta de valuación) que comprende todas las perdidas por deterioro que se hayan generado en las respectivas clases de activos financieros. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y la mejor estimación del importe que la entidad recibirá por el activo.

La compañía no registra cuentas por cobrar, por lo tanto, no ha registrado la respectiva provisión para cuentas incobrables.

3.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente a todos los créditos tributarios contemplados en la normativa tributaria vigente, que el contribuyente recuperará en el corto plazo, como son: las Retenciones en la fuente efectuada por los clientes (Renta), Crédito Tributario IVA, crédito generado por ISD, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

PASIVO:

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

3.4. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía no registra obligaciones pendientes de pago.

3.5. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.6. Impuestos

Impuestos corrientes
El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende el Impuesto a la Renta por pagar corriente y el impuesto diferido, de conformidad con la normativa tributaria vigente.

"Art. 37.- Tarifa del Impuesto a la Renta para Sociedades. – *los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país, aplicaran la tarifa del 25% sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más tres (3) puntos porcentuales cuando:*

- ***a.*** *La sociedad tenga accionistas, Accionistas, participes, constituyentes, beneficiarios o similares, sobre cuya composición societaria dicha sociedad haya cumplido su deber de informar de acuerdo con lo establecido en la presente Ley.*
- ***b.*** *Dentro de la cadena de propiedad de los respectivos derechos representativos de capital, exista un titular residente, establecido o amparado en un paraíso fiscal, jurisdicción de menor imposición o régimen fiscal preferente y el beneficiario efectivo es residente fiscal del Ecuador.*

….."

(Segundo articulo inmumerado a continuación del art. 37.1 de la Ley de Régimen Tributario Interno)
"Art. (…) Rebaja de la tarifa impositiva para micro y pequeñas empresas o exportadoras habituales. – Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas,

así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la Renta.

Impuestos Diferidos

Los activos y pasivos por Impuestos diferidos, para el ejercicio actual, son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas para el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha del cierre de cada ejercicio.

Activos por Impuestos diferidos son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuro, relacionados con las diferencias temporarias deducibles.

Pasivos por Impuestos Diferidos son las cantidades de impuestos sobre la renta a pagar en periodos futuros, relacionados con las diferencias temporarias imponibles.

Se miden al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias y se reconoce en el resultado del periodo o en otros resultados integrales, dependiendo de la transacción que origina la diferencia temporaria.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

3.7. Patrimonio

Capital social:

El capital suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2018 es de 800,00 dólares: Valor nominal por acción es de $100,00 (cien dólares) cada una.

3.8. Ingresos de Actividades Ordinarias provenientes de Contratos con clientes

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía no registra ingresos.

3.9. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía no registra egresos.

3.10. Principio de negocio en marcha

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro

previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.11. Cambios en políticas y estimaciones contables

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018, no presentan cambios en políticas y estimaciones contables respecto a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017.

3.12. Estimaciones y juicios o criterios de la Administración

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

5. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la compañía PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A., por el año terminado al 31 de diciembre de 2018, está aprobados por la Junta de Accionistas de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

GERENTE
Ing. Freddy Cuisana

CONTADOR
Ing. Susana Silva

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	58,75	-
Bancos	-	60.459,65
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**58,75**	**60.459,65**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES** — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados - Locales	-	-
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	1.271,46	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	**1.271,46**	**-**

8 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES** — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar, Accionistas, Socios		
Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar Locales	246.088,30	438.159,89
TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	**246.088,30**	**438.159,89**

9 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	1.759,25	-
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	25.987,67	25.987,67
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**27.746,92**	**25.987,67**

PASIVOS CORRIENTES

10 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionado	-	24.693,64
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	**-**	**24.693,64**

11 **OTRAS NO RELACIONADAS** — **dic-18** — **dic-17**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	-	1.520,79
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**-**	**1.520,79**

12	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES	dic-18	dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas	244.198,64	472.364,16
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	**244.198,64**	**472.364,16**

13	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-18	dic-17

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	4.938,17	-
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**4.938,17**	**-**

PATRIMONIO

14	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-18	dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
CUISANA PERALTA FREDDY ALFONSO	200,00	200,00
SILVA VINUEZA JAVIER ESTEBAN	100,00	100,00
SILVA VINUEZA SUSANA PATRICIA	500,00	500,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	**800,00**	**800,00**

15	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-18	dic-17

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Aportes futuras capitalizaciones		
Aportes de Socios	39.793,17	39.793,17
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	**39.793,17**	**39.793,17**

16	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-18	dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	-	-
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(14.564,55)	(14.564,55)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**(14.564,55)**	**(14.564,55)**

Ing. Fredy Cuisana P.
GERENTE GENERAL

Ing. Susana Silva S.
CONTADORA

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

	NOTAS	DICIEMBRE 31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	58,75	60.459,65
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corriente	7	1.271,46	-
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	8	246.088,30	438.159,89
Activos por impuestos corrientes	9	27.746,92	25.987,67
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**275.165,43**	**524.607,21**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
		-	-
TOTAL DEL ACTIVOS		**275.165,43**	**524.607,21**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-Proveedores	10	-	24.693,64
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes-otros	11	-	1.520,79
Obligaciones con Instituciones Financieras	12	244.198,64	472.364,16
Otros pasivos corrientes	13	4.938,17	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**249.136,81**	**498.578,59**
PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		-	-
TOTAL DEL PASIVOS		**249.136,81**	**498.578,59**
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	14	800,00	800,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	15	39.793,17	39.793,17
RESULTADOS ACUMULADOS	16		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		-	-
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		(14.564,55)	(14.564,55)
TOTAL PATRIMONIO NETO		**26.028,62**	**26.028,62**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**275.165,43**	**524.607,21**
		-	-

Ing. Fredy Cuisana P.
GERENTE GENERAL

Ing. Susana Silva S.
CONTADORA

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

	NOTAS	Diciembre 31/12/2018	Diciembre 31/12/2017
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	0	-	-
Otros Ingresos	0	-	-
TOTAL INGRESOS		-	-
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	0	-	-
(+) GANANCIA BRUTA		-	-
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	0	-	-
(=) UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		-	-
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	0	-	-
(+)Otros Ingresos no Operacionales	0	-	-
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0	-	-
15% Participación a Trabajadores	0	-	-
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		-	-
Impuesto Causado	0	-	-
(=) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		-	-

Ing. Fredy Cuisana P.
GERENTE GENERAL

Ing. Susana Silva S.
CONTADORA

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
				Reserva Legal	Ganancias acumuladas	(-) Perdidas acumuladas	Ganancia neta del periodo /Utilidad del Ejercicio	Pérdida neta del periodo /Pérdida del Ejercicio	
		301	302	30401	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2018	**99**	**800,00**	**39.793,17**	**-**	**-**	**(14.564,55)**	**-**	**-**	**26.028,62**
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO	**9901**	800,00	39.793,17	-	-	(14.564,55)	-	-	**26.028,62**
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	**9902**	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR (2017):	**990101**	800,00	39.793,17	-	-	(14.564,55)	-	-	**26.028,62**
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	**990102**	-	-	-	-	-			-
CORRECCION DE ERRORES	**990103**	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:									
Aumento (Disminución) de Capital	**990201**								-
Aportes Futuras Capitalizaciones	**990202**								-
Transferencia de resultados a otras cuentas	**990205**				-		-		-
Otros cambios (detallar)	**990209**								-
Resultado integral total del año (Ganancia o Pérdida)	**990210**						-	-	-

Ing. Fredy Coisana P.
GERENTE GENERAL

Ing. Susana Silva S.
CONTADORA

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

En dólares Americanos

	código	31/12/2018
Incremento neto (disminución) en el Efectivo y Equivalentes al efectivo antes del efecto de los cambios	95	**(60.400,90)**
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	9501	**(60.400,90)**
Clases de Cobros por Actividades de Operación	950101	**190.312,34**
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	95010101	-
Otros cobros por actividades de operación	95010105	190.312,34
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	**(250.713,24)**
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	95010201	(22.547,72)
Pagos a y por cuenta de empleados	95010203	-
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(228.165,52)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversi	9502	**-**
Importes procedentes por la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	950208	-
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	950209	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financ	9503	**-**
Aporte en efectivo por aumentos de capital	950301	-
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-
Otras entradas (salidas de efectivo)	950310	-
Efectos de la variacion en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivale	9504	
Efectos de la variacion en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al	950401	
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	9505	**(60.400,90)**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	9506	**60.459,65**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	9507	**58,75**
		0,00

PLANIFICACION Y PROMOCION INMOBILIARIA Y URBANISTICA URBAPLAN S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

En dólares Americanos

	código	31/12/2018
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	970	-
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	97002	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	980	**(60.400,90)**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	(1.271,46)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	190.312,34
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	(24.693,64)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	3.417,38
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	(228.165,52)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	(60.400,90)
		-

Ing. Fredy Cuisana P.
GERENTE GENERAL

Ing. Susana Silva S.
CONTADORA