

HOLDING CORPORATIVO AUMAJ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. Información General de la Empresa

La compañía Holding Corporativo AUMAJ S.A. fue constituida el 10 de junio del año 2013, mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías N° SCV-IRQ-DRASD-SAS-14-002671.

El 30 de julio de 2014 se inscribió en el Registro Mercantil una rectificatoria y modificatoria de Constitución de la Compañía, en la que se aclara que el capital suscrito y pagado es de \$1.000,00.

El objeto social de la Compañía consiste en dedicarse a una o varias de las siguientes actividades:

- a) A la compra de acciones o participaciones de otras compañías, con la finalidad de vincularlas y ejercer control a través de vínculos de propiedad accionaria, gestión, administración, responsabilidad crediticia o resultados y conformar así un grupo empresarial.
- b) Adquirir con recursos propios para conservar o disponer acciones e inversiones de renta variable y fija, para lo cual podrá ejecutar todo acto, ya sea civil o mercantil permitida por la Ley relacionada, referente o complementaria a su objeto social o conveniente para un mejor cumplimiento de sus finalidades.

2. Moneda Funcional

Los estados financieros han sido preparados en dólares estadounidenses que es la moneda funcional de Ecuador.

3. Bases de Presentación

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. La presentación de los estados financieros de acuerdo con NIIF's exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a las transacciones y hechos.

4. Principales Políticas Contables

Políticas contables de las principales cuentas que la empresa utilizó en el 2019:

ACTIVOS

Se reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que del desembolso correspondiente se

vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del periodo actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado de resultados integral (o en el estado de resultados, si se presenta).

No se reconocerá un activo contingente como un activo. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios futuros hacia la entidad sea prácticamente cierto, el activo relacionado no es un activo contingente, y es apropiado su reconocimiento.

Al 31 de diciembre de 2019 los Activos se componen de la siguiente manera:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
1.	ACTIVOS	
1.01.	ACTIVOS CORRIENTES	
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIV	
1.01.01.02.	BANCOS	
1.01.01.02.01	PRODUBANCO CTA.CTE.200522	10.573,88
= TOTAL =	BANCOS	10.573,88
= TOTAL =	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES E	10.573,88
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.01.02.06.	OTRAS CXC Y DXC CORRIENTES	
1.01.02.06.01	OTRAS CXC Y DXC CORRIENTE	0
= TOTAL =	OTRAS CXC Y DXC CORRIENT	0
= TOTAL =	ACTIVOS FINANCIEROS	0
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENT	
1.01.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.)	
1.01.05.02.01	RETENCIONES EN LA FUENTE	3.646,42
= TOTAL =	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.	3.646,42
= TOTAL =	ACTIVOS POR IMPUESTOS CO	3.646,42
= TOTAL =	ACTIVOS CORRIENTES	14.220,30
1.02.	ACTIVOS NO CORRIENTES	
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	1.000,00
= TOTAL =	PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	1.000,00
1.02.01.02.	DEPRECIACION ACUMULADA PPE	
1.02.01.02.08	DEP.ACUM.EQUIPO DE COMPUT	-1.000,00
= TOTAL =	DEPRECIACION ACUMULADA P	-1.000,00
1.02.02.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIEN	
1.02.02.01.	INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	
1.02.02.01.01	MARCSEAL	1.736.399,49
1.02.02.01.02	BELMONTTE	973.365,26
1.02.02.01.03	URUGEQUIN	50.898,06
1.02.02.01.04	FLORASINTESIS	1.939.193,25
= TOTAL =	INVERSIONES EN SUBSIDIAR	4.699.856,06
1.02.02.02.	INVERSIONES EN ASOCIADAS	
1.02.02.02.01	CODESA	1.597,12

1.02.02.02.02	NOVOPAN	132.481,08
1.02.02.02.04	INVERESMERALDAS	13.292,88
1.02.02.02.05	SOCIEPLAST	167.133,31
1.02.02.02.06	BANCO INTERNACIONAL	886.985,04
1.02.02.02.08	ARTEGELATO	190.778,21
1.02.02.02.09	SODALEH	10.076,92
= TOTAL =	INVERSIONES EN ASOCIADAS	1.402.344,56
1.02.02.06.	OTRAS CXC Y DXC NO CORRIENTES	
1.02.02.06.01	SODALEH & HELADOS L/P	24.750,00
1.02.02.06.02	ARTEGELATO L/P	61.389,86
= TOTAL =	OTRAS CXC Y DXC NO CORRI	86.139,86
= TOTAL =	ACTIVOS FINANCIEROS NO C	6.188.340,48
= TOTAL =	ACTIVOS NO CORRIENTES	6.188.340,48
= TOTAL =	ACTIVOS	6.202.560,78

PASIVOS

Se reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- La entidad tenga una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado;
- Se requiera a la entidad la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos; y
- El importe de la liquidación pueda medirse de forma fiable.

Un pasivo contingente es una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida porque no cumple una o las dos condiciones. La empresa no reconocerá un pasivo contingente como pasivo, excepto en el caso de los pasivos contingentes de uno adquirido en una combinación de negocios.

2.	PASIVOS	
2.01.	PASIVOS CORRIENTES	
2.01.01.	CXP Y DXP PROVEEDORES CORRIENT	
2.01.01.03	CXP Y DXP PROV.NO RELAC.L	0
= TOTAL =	CXP Y DXP PROVEEDORES CO	0
2.01.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS	
2.01.03.01	APORTES IESS X PAGAR	69,34
= TOTAL =	OBLIGACIONES CON EL IESS	-69,34
2.01.04.	OBLIGACIONES CON EL SRI	
2.01.04.02.	RTE.FTE.IR POR PAGAR	
2.01.04.02.02	312 RTE.FTE.IR POR PAGAR	0
2.01.04.02.04	344 RTE.FTE.IR POR PAGAR	0
= TOTAL =	RTE.FTE.IR POR PAGAR	0
= TOTAL =	OBLIGACIONES CON EL SRI	0
2.01.09.	CXP ACCIONISTAS	
2.01.09.01	CXP ACCIONISTA OSWALDO AL	12.929,38
2.01.09.02	CXP REPRESENTACION LEGAL	7.712,64

= TOTAL =	CXP ACCIONISTAS	-20.642,02
= TOTAL =	PASIVOS CORRIENTES	-20.711,36
2.02.	PASIVOS NO CORRIENTES	
2.02.03.	CXP Y CXP PROVEEDORES L/P	
2.02.03.02	CXP Y CXP PROV.RELAC. L/P	0
= TOTAL =	CXP Y CXP PROVEEDORES L	0
2.02.09.	CXP ACCIONISTAS L/P	
2.02.09.01	CXP ACCIONISTA OSWALDO AL	2.981.330,29
= TOTAL =	CXP ACCIONISTAS L/P	2.981.330,29
= TOTAL =	PASIVOS NO CORRIENTES	2.981.330,29
= TOTAL =	PASIVOS	3.002.041,65

PATRIMONIO

Es el interés residual en los activos de la empresa luego de deducir todos sus pasivos.

Incluye las inversiones realizadas por los propietarios de la empresa más los incrementos de dicha inversión ganadas mediante las operaciones rentables y conservadas para el uso en las operaciones de la empresa, menos las reducciones a las inversiones de los propietarios como resultado de operaciones no rentables y las distribuciones a los socios o propietarios.

El Patrimonio de la Compañía está estructurado de la siguiente manera:

3.	PATRIMONIO	
3.01.	CAPITAL	
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	
3.01.01.02	CAPITAL MATEO ALVAREZ	334
3.01.01.04	CAPITAL ANTONIA ALVAREZ	333
3.01.01.05	CAPITAL JULIA ALVAREZ	333
= TOTAL =	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.000,00
= TOTAL =	CAPITAL	1.000,00
3.03.	RESULTADOS INTEGRALES	
3.03.01.	RESULTADOS INTEGRALES	
3.03.01.01	GANAN.YPERD.ACUM.POR INVE	2.943.159,75
= TOTAL =	RESULTADOS INTEGRALES	2.943.159,75
= TOTAL =	RESULTADOS INTEGRALES	2.943.159,75
3.05.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.05.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.05.01.02	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015	48.850,76
3.05.01.03	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016	83.822,83
3.05.01.04	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017	39.970,48
3.05.01.05	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018	22.361,03
3.05.01.06	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2019	61.354,28
= TOTAL =	RESULTADOS DEL EJERCICIO	256.359,38
= TOTAL =	RESULTADOS DEL EJERCICIO	256.359,38
= TOTAL =	PATRIMONIO	3.200.519,13
	TOTAL FINAL	6.202.560,78

INGRESOS

Se reconocerá un ingreso en el estado de resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

En el año 2019 se registra un único ingreso por Dividendos por el valor de \$ 54.583,97 el cual se detalla a continuación:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
4.	INGRESOS	
4.03.	INGRESOS FINANCIEROS	
4.03.01	OTROS INGRESO	23.121,90
= TOTAL =	INGRESOS FINANCIEROS	23.121,90
4.04.	OTROS INGRESOS	
4.04.01.	OTROS INGRESOS POR DIVIDENDOS	
4.04.01.01	DIVIDENDOS BANCO INTERNAC	44.409,12
4.04.01.02	DIVIDENDOS NOVOPAN	9.659,86
4.04.01.03	DIVIDENDOS INVERESMERALDA	514,99
= TOTAL =	OTROS INGRESOS POR DIVID	54.583,97
= TOTAL =	OTROS INGRESOS	54.583,97
= TOTAL =	INGRESOS	77.705,87

GASTOS

Se reconocerá un gasto en el estado de resultados integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

En el año 2019 se registra únicamente dos rubros en gastos los cuales se detalla a continuación:

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
5.	COSTOS Y GASTOS	
5.02.	GASTOS	
5.02.01.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.02.01.03.	SUMINISTROS	
5.02.01.03.01	SUMINISTROS OFICINA	30
= TOTAL =	SUMINISTROS	30
5.02.01.04.	SERVICIOS CONTRATADOS	
5.02.01.04.01	AUDITORIA	1.680,00
5.02.01.04.02	SERVICIOS CONTRATADOS	5.074,84
= TOTAL =	SERVICIOS CONTRATADOS	6.754,84
= TOTAL =	GASTOS ADMINISTRATIVOS	6.784,84
5.02.02.	GASTOS DE VENTAS	
5.02.02.07.	REPRESENTACION LEGAL	
5.02.02.07.01	SUELDO	4.728,00
= TOTAL =	REPRESENTACION LEGAL	4.728,00
= TOTAL =	GASTOS DE VENTAS	4.728,00
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS	

5.02.03.01.	GASTOS FINANCIEROS	
5.02.03.01.01	GASTOS BANCARIOS	23,67
= TOTAL =	GASTOS FINANCIEROS	23,67
= TOTAL =	GASTOS FINANCIEROS	23,67
5.02.06.	OTROS GASTOS	
5.02.06.01.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTR	
5.02.06.01.04	CONTRIBUCION SUPERINTENDE	4.815,08
= TOTAL =	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	4.815,08
= TOTAL =	OTROS GASTOS	4.815,08
= TOTAL =	GASTOS	16.351,59
= TOTAL =	COSTOS Y GASTOS	16.351,59


 OSWALDO ÁLVAREZ PLAZA
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARIA JOSE SHUGULI MANGUIA
 CONTADORA GENERAL