

COMPAÑÍA AMINCO AMAYA CIA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

En conjunto con el informe del Auditor Independiente.

C.P.A. Diana Armanza Jurado

Auditor Independiente

AMINCO AMAYA CIA LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Informe de los auditores independientes	2 - 3
Estado de situación financiera	4
Estado de resultado integral	5
Estado de cambios en el patrimonio	6
Estado de flujos de efectivo	7
Notas a los estados financieros	8 - 18

Abreviaturas:

NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	U.S. dólares

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
AMINCO AMAYA CIA LTDA.:

Opinión

He auditado los estados financieros que se adjuntan de la Compañía **AMINCO AMAYA CIA LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Compañía AMINCO AMAYA CIA LTDA al 31 de diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Fundamento de la opinión

Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría - NIA. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas Normas se describe más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" del informe.

Soy independiente de la Compañía AMINCO AMAYA CIA LTDA de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de acuerdo con esos requerimientos y con el código de ética de IESBA. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidades de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

La Administración de la Compañía AMINCO AMAYA CIA LTDA es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros adjuntos, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando según corresponda los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Administración de la Compañía AMINCO AMAYA CIA LTDA es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de mi auditoría son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores materiales pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacional de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de mi auditoría:

- Identifico y valoro los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la vulneración de control interno.
- Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la Compañía.
- Evaluó si las políticas contables aplicadas son apropiadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración de la Compañía.
- Concluyo sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, determino sobre la base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha. Si concluyo que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en el informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de este informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser una empresa en marcha.
- Evaluó la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran su presentación razonable.

Comunico a los responsables de la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporciono a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración de que he cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que puedan afectar a mi independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre los asuntos que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determino los más significativos en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, los asuntos claves de la auditoría. Describo estos asuntos en el informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente estos asuntos o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determine que un asunto no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas superaran los beneficios de interés público del mismo.

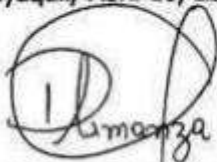
Informe sobre los estados financieros

He auditado los estados financieros adjuntos de **Compañía AMINCO AMAYA CIA LTDA.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Entre los asuntos que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determino los más significativos en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, los asuntos claves de la auditoría. Describo estos asuntos en mi informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente estos asuntos o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determino que un asunto no se debería comunicar en mi informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas superaran los beneficios de interés público del mismo.

Guayaquil, Abril 16, 2018



C.P.A. Diana Armanza Jurado
SC-RNAE-2 N° 889

AMINCO AMAYA CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(expresado en dólares)**

		<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
		(en U.S. dólares)	
ACTIVO	Notas		
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	C	13,386	3,875
Inversiones Temporales		23,420	25,428
Otras cuentas por cobrar	D	3,126	3,087
Anticipos	D	4,180	1,405
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		\$ 44,112	0.00
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades y equipos	E	517,416	519,314
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		517,416	519,314
TOTAL ACTIVO		\$ 561,527	519,314
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Otras cuentas por pagar	F	3,648	1,143
Impuestos	F	3,774	457
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		\$ 7,422	1,600
PASIVO NO CORRIENTE			
Depositos en Garantía		4,907	4,907
TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE		4,907	4,907
TOTAL PASIVO		\$ 12,329	6,507
PATRIMONIO			
Capital social	J	400	400
Reservas		200	200
Utilidades Retenidas		537,443	542,053
Utilidad del Ejercicio		11,156	3,948
TOTAL PATRIMONIO		\$ 549,198	546,601
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 561,527	553,108


Ver notas a los estados financieros


Ing. William Avila
Contador


Guillermo Enrique Amaya Tola
Representante Legal

AMINCO AMAYA CIA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(expresado en dólares)**

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
		(en U.S. dólares)	
INGRESOS			
Ventas por Servicio de Arriendo		43,605	36,872
Ventas por Servicio de Arriendo base 0%		16,652	17,149
Ingresos bancarios		569	928
		-	-
TOTAL INGRESOS		\$ 60,826	54,949
EGRESOS			
Gastos Administrativos		35,224	40,830
Impuestos y Contribuciones		6,136	6,142
Depreciación y Provisiones		1,898	1,898
Gastos Financieros		70	-
TOTAL EGRESOS		\$ 43,327	48,870
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES		\$ 17,499	6,079
Participación de Trabajadores	11	2,625	912
Impuesto a la Renta	11	3,719	942
UTILIDAD Y TOTAL DEL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		11,156	4,225


Ing. William Avila
Contador
Guillermo Enrique Amaya Tola
Representante Legal

A MINCO AMAYA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(expresado en dólares)

	Capital Suscrito y Pagado	Aporte Futuro Capitalizar	Reserva Legal	Resultados Adopción NIIF	Resultados Acumulados	Resultado del ejercicio	Total
SALDO AL 31/12/2016	400	-	200	-	-	537,443	538,043
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes años anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Reverso del Aporte para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	11,156	11,156
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
Participación trabajadores	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/2017	400	-	200	-	-	548,598	549,198

\$

Ver los estados financieros


Ing. William Ávila
Contador


Guillermo Enrique Amaya Tola
Representante Legal

AMINCO AMAYA CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares)****CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO
PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta	\$	11,602	
Ajustes para conciliar la Utilidad con el efectivo neto utilizado en las actividades de operación:			
Depreciaciones, Provisiones, Amortizaciones		-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo			11,602
CAPITAL DE TRABAJO			-2,201
Aumento en Cuentas para Cobrar			
Aumento en otras cuentas por cobrar		-3,260	
Aumento en Inventarios		-	
Aumento en Cuentas por Pagar		1,059	
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación			9,401
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Aumento en Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Accionistas		-	
Aportes del capital		-	
Aumento de Aportes de Futuras capitalizaciones			
Efectivo neto provenientes de las actividades de financiamiento			-
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Adquisición de Propiedad Planta y Equipos		-1,898	
Cuentas por pagar a largo plazo		-	
Efectivo neto usado en las actividades de inversión			(1,898)
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:			
Aumento Neto de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo			7,503
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo			29,303
			36,806
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	\$		36,806


Ing. William Avila
Contador


Guillermo Enrique Amaya Tola
Representante Legal

AMINCO AMAYA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

Aminco Amaya Cia. Ltda. fue constituida en Guayaquil el 27 de Diciembre del 1977. La actividad principal de la Compañía es el Alquiler de bienes inmuebles.

La actividad de la Compañía está regida por la Ley de Compañías y controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

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

1.2 SITUACION FINANCIERA DEL PAIS

En el año 2017, la situación económica del país ha presentado un mínimo nivel de indicios de recuperación, sin embargo, los precios de la exportación de petróleo que es una de las principales fuentes de ingreso para el estado Ecuatoriano no se han estabilizado lo cual continúa afectando la liquidez de ciertos sectores de la economía del país.

El estado ecuatoriano ha implementado varias medidas económicas tales como priorización de las inversiones, incremento de la inversión extranjera a través de alianzas público-privadas con beneficios tributarios, financiamiento del déficit fiscal mediante la emisión de bonos del Estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y gobiernos extranjeros, incremento en ciertos tributos, entre otras medidas.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- ***Declaración de cumplimiento*** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- ***Bases de preparación*** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable.

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

- ***Activos y Pasivos Financieros*** - Todos los activos y pasivos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo y pasivo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

- **Cuentas por cobrar** - La Compañía clasifica dentro de sus activos financieros la categoría cuentas a cobrar. Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.
- **Cuentas por pagar** - La Compañía clasifica dentro de sus pasivos financieros la categoría cuentas a pagar. Estos pasivos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los gastos por intereses.
- **Deterioro de activos y pasivos financieros al costo amortizado** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.
- **Propiedad, planta y equipo**
- **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades, plantas y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
- **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor.
- **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades, plantas y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación es:

Bienes Muebles e Inmuebles	Años
Edificios	20
Muebles, Instalaciones y Enseres	10
Equipo de Computación y Software	3
Maquinarias y Equipos	10

- **Impuestos** - El gasto por impuesto 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 (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
- **Impuestos diferidos** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados integrales del período.
- **Impuestos corrientes y diferidos** - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado integral, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado integral, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado integral.
- **Reconocimiento de Ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o pérdida en los activos financieros.
- **Gastos** - Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.1 Nuevas NIIF, enmiendas e interpretaciones emitidas internacionalmente.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado enmiendas, mejoras e interpretaciones a la norma existente que no han entrado en vigor y que la Compañía no ha adoptado con anticipación.

<u>Norma</u>	<u>Tema</u>	<u>Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de:</u>
NIC 28	Mejora. Medición de las participadas al valor razonable: ¿una opción de inversión por inversión o una opción de política coherente?	1 de enero del 2018
NIC 40	Enmienda. Transferencias de propiedades de inversión.	1 de enero del 2018
NIF 1	Mejora. Supresión de exenciones a corto plazo para los adoptantes por primera vez.	1 de enero del 2018
NIF 2	Enmienda. Clasificación y medición de las operaciones de pago basadas en acciones.	1 de enero del 2018
NIF 4	Enmiendas relativas a la aplicación de la NIIF 9 (Instrumentos Financieros).	1 de enero del 2018
NIF 9	Mejora. Reconocimiento y medición de activos financieros.	1 de enero del 2018
NIF 9	Enmienda. Se ha revisado de forma sustancial la contabilidad de coberturas para permitir reflejar mejor las actividades de gestión de riesgos de los estados financieros; además, permite los cambios de los llamados "créditos propios".	1 de enero del 2018
NIF 15	Mejora. Requerimientos para reconocimiento de ingresos que aplican a todos los contratos con clientes (excepto por contratos de leasing, contratos de seguros e instrumentos financieros).	1 de enero del 2018
IFRIC 22	Interpretación: Efectos de las variaciones de los tipos de cambio.	1 de enero del 2018
NIF 16	Publicación de la norma: "Arrendamientos" esta norma reemplazará a la NIC 17.	1 de enero del 2019
NIF 3 y NIF 11	Enmienda. La NIIF 3 clarifica cuando una entidad obtiene control de un negocio que es un joint venture. Vuelve a medir los intereses previamente mantenidos en dicho negocio. La NIIF 11 aclara que cuando una entidad obtiene el control conjunto de una empresa que es una operación conjunta, la entidad no vuelve a medir los intereses previamente conocidos en esa empresa.	1 de enero del 2019
NIC 12	Enmienda. Clarifica que todas las consecuencias del impuesto a la renta de los dividendos deben reconocerse en resultados, independientemente de cómo surja el impuesto.	1 de enero del 2019
NIC 23	Enmienda. Aclara que si un préstamo específico permanece pendiente después de que el activo relacionado esté listo para su uso o venta previsto, ese endeudamiento se convierte en parte de los fondos que la entidad toma generalmente en préstamo al calcular la tasa de capitalización de los préstamos generales.	1 de enero del 2019
NIF 17	Publicación de la norma: "Contratos de seguros" que reemplazará a la NIIF 4	1 de enero del 2021

C. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle efectivo y equivalente de efectivo es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
CAJA	417	424
BANCOS	12,969	3,451
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,386.07	3,874.83

C.1

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
BANCOS		
Banco Internacional	12,969.22	3,450.51
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	12,969.22	3,450.51

D. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de cuentas por cobrar es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
Cuentas por Cobrar		
Cuentas por Cobrar Clientes	-	-
Otras cuentas por cobrar	3,126.06	3,087.10
Anticipo a proveedores	4,179.64	1,404.76
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	7,305.70	4,491.86

INVERSIONES TEMPORALES:

El detalle de inversiones temporales es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17		SALDO AL 31-12-16
Inversiones Temporales	23,419.93	D-1	25,427.89
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	23,419.93	(+)	25,427.89

D-1

DETALLE	SALDO AL 31-12-17
Inversiones Temporales	
Banco Internacional	29,998.77
	-
TOTAL ACCIONES	29,998.77

E.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de propiedad, planta y equipo es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
Terrenos	215,160	215,160
Edificio	307,379	307,379
Maquinarias y Equipos	18,981	18,981
TOTAL	541,519	541,519
Depreciacion acumulada	-24,104	-22,206
TOTAL DE ACTIVOS	517,416	519,314

F. CUENTAS POR PAGAR

El detalle cuentas por pagar es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	
CUENTAS POR PAGAR		
Impuesto al Valor Agregado		
Retenciones en la fuente	55.59	F-2
Impuesto a la Renta por Pagar	3,718.53	F-3
Participacion trabajadores	2,624.85	
Otras cuentas por pagar	1,023	
Ingresos diferidos	-	
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	7,421.75	(+)

F-2

DETALLE	SALDO AL 31-12-17
RETENCIONES EN LA FUENTE	
8% Predomina Intelecto	
1% Bienes Muebles	46.57
2% Otros Aplicables	4.82
100% IVA	4.20
TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	55.59

F-3

Impuesto a la Renta por Pagar según libros	\$	3,718.53
IR mínimo determinado para el 2017	\$	-
Impuesto a la Renta Causado	\$	3,718.53
(-) Anticipo impuesto a la renta pagado en el 2017	\$	-
(-) Retenciones en la fuente se han efectuado en el 2017	\$	1,620.80
(-) Notas de Crédito	\$	-
(-) Crédito Tributario ejercicios anteriores	\$	-
(-) Crédito Tributario por ISD	\$	-
(-) Retenciones por dividendos anticipados	\$	-
SALDO A PAGAR	\$	2,097.73

G. INGRESOS:

El detalle de ingresos es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
INGRESOS		
Ventas por Servicio de Arriendo	43,605	36,872
Ventas por Servicio de Arriendo base 0%	16,652	17,149
Ingresos bancarios	569	928
		-
TOTAL INGRESOS	60,826.33	54,948.96

H. GASTOS:

El detalle de gastos es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
GASTOS		
Gastos Administrativos	35,224.05	40,830.36
Gastos Financieros	69.53	-
Depreciaciones	1,898.07	1,898.07
Gastos de Ventas	-	-
Otros Costos y Gastos	6,135.70	6,141.96
TOTAL GASTOS	43,327.35	48,870.39

I. IMPUESTOS:

I. Conciliación tributaria - Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

UTILIDAD CONTABLE	17,498.98
15% Participación de trabajadores	2,624.85
OTROS INGRESOS GRAVADOS	-
OTROS COSTOS	-
OTROS GASTOS	-
TOTAL OTROS COSTOS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	14,874.13
BASE DE IMPUESTO A LA RENTA	3,718.53
25% RENTA	3,718.53
(-) SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE AÑO 2016	
(-) RETENCIONES RECIBIDAS AÑO 2017	1,820.80
SALDO POR PAGAR	2,097.73

(*) De conformidad con disposiciones legales, el impuesto a la renta se determina con la tarifa del 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. Sin embargo la compañía Amaya calculo el 25% del Impuesto a la Renta por error involuntario en el formulario 101.

13. PATRIMONIO

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
AMAYA MACIAS MARIA GABRIELA	100.00	100.00
AMAYA MACIAS MARIA ISABEL	100.00	100.00
TOTI AMAYA ALDO FRANCISCO	68.00	68.00
TOTI AMAYA GIANCARLO	68.00	68.00
TOTI AMAYA PIER LUIGI	64.00	64.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	400.00	400.00

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

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y serán presentados a los accionistas para su aprobación. En opinión de la administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.

COMPAÑÍA AMINCO AMAYA CIA. LTDA.

Informe de prevención de Lavado de Activos
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
En conjunto con el informe del Auditor Independiente.

C.P.A. Diana Armanza Jurado

Auditor Independiente

AMINCO AMAYA CIA. LTDA

Informe de Procedimientos Previamente Convenidos para la Revisión por Parte de Auditor Externo de las Medidas de Prevención de Lavado de Activos, financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos provenientes de actividades ilícitas.

31 de diciembre del 2017

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

Abreviaturas usadas:

US\$ - dólar estadounidense

CNV- Consejo Nacional de Valores

Compañía – AMINCO AMAYA CIA. LTDA

A los Señores Accionistas de
AMINCO AMAYA CIA. LTDA.

1. En nuestro carácter de auditores independientes de **AMINCO AMAYA CIA LTDA.** de acuerdo a lo establecido en el contrato de prestación de servicios de auditoría externa, hemos efectuado los procedimientos detallados en el anexo al contrato de prestación de servicios de auditoría externa, los cuales fueron establecidos por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros mediante Resolución No. SCVS.DNPLA.15.008 y acordados con **AMINCO AMAYA CIA LTDA.**

Tales procedimientos son realizados con el propósito de asistir AMINCO AMAYA CIA LTDA. en la revisión del cumplimiento de lo previsto en las Normas de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, expedida por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros en el Registro Oficial No. 693.

Este trabajo de aplicación de procedimientos previamente convenidos se efectuó de acuerdo con la Norma Internacional de Auditoría - Servicios Relacionados No. 4400 "Trabajos para Realizar Procedimientos Convenidos Respecto a Información Financiera".

La suficiencia de estos procedimientos acordados es exclusivamente responsabilidad de **AMINCO AMAYA CIA LTDA.**, consecuentemente no hacemos ninguna representación sobre la suficiencia de los procedimientos que se detallan a continuación ni para el propósito para el que se nos ha solicitado este informe ni para ningún otro propósito.

2. Este trabajo especial no constituye una auditoría de los estados financieros de **AMINCO AMAYA CIA LTDA.**, ni de ninguno de los componentes, cuentas o partidas de dichos estados financieros, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables a exámenes de estados financieros. Por lo tanto, no estamos en condiciones de expresar y no expresamos, en este informe, una opinión sobre los referidos estados financieros o sus componentes, sus cuentas o sobre el sistema de control interno de Plaza Tía Uno S.A. Solidasa. Cabe recalcar que, si hubiéramos llevado a cabo procedimientos adicionales, otros asuntos podrían haber llamado nuestra atención, los cuales habrían sido informados a ustedes. Nuestra responsabilidad profesional sobre la información analizada se extiende únicamente a los aspectos indicados en el numeral 3 siguiente.
3. Los procedimientos previamente convenidos, los hallazgos o resultados de su aplicación y las imitaciones en la ejecución de estos son como sigue:
 - 3.1 Verificar la calificación del oficial de cumplimiento y el código de registro en la Unidad de Análisis Financiero (UAF).

La Compañía designó como oficial de cumplimiento al Sr. Guillermo Enrique Amaya Tola

3.2 Verificar que las normas y procedimientos de prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo establecidos por la Compañía se encuentren definidos en el Manual de Prevención.

Verificamos que las normas y procedimientos de prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo se encuentran definidas en los Manuales de Prevención, lavado de activos, financiamiento del terrorismo y otros delitos cuya última actualización es el 7 de octubre de 2013; y, mediante Resolución No. SCV.INMV.DNAR.14.0029609 de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros dispuso que en el Catastro Público del Mercado de Valores se anote al margen de la razón de inscripción de los reglamentos de operación de AMINCO AMAYA CIA LTDA. la actualización del "Manual para la prevención de lavado de activos y el financiamiento del terrorismo y otros delitos"

3.3 Confirmar que el Oficial de Cumplimiento haya cumplido con la preparación del informe anual y su presentación ante la Junta de Socios o Accionistas y/o Directorio

Confirmamos que la oficial de cumplimiento preparó el informe anual de actividades sobre la prevención del lavado de activos y financiamiento del terrorismo.

3.4 Revisar que la compañía cuente con una unidad de control de lavado de activos y que sus procedimientos de control abarquen todas las áreas sensibles a lavado de activos. En caso de que la compañía cuente con sucursales en el exterior, indagar sobre la unificación de las prácticas de prevención de lavado de activos para todo el grupo financiero.

La compañía cuenta con un oficial de cumplimiento, quien reporta sus actividades a la Junta de accionistas

La Junta de Accionistas se reúne por lo menos una vez al año para tratar temas relacionados al cumplimiento de la planificación y control para minimizar el riesgo de lavado de activos.

3.5 Solicitar copias de informes internos emitidos por el oficial de cumplimiento, relacionados con los resultados de la revisión del cumplimiento de los controles para evitar el lavado de activos y del acta de las sesiones en las que la administración emitió su opinión.

No se han emitidos informes con anterioridad al año auditado, es decir 2017.

3.6 Seleccionar aleatoriamente 6 meses del año para realizar lo siguiente:

- a. Consolidar la información mensual de las operaciones o transacciones, individuales o conjuntas, cuyos montos sean iguales o superen el umbral legal (US\$10,000), originadas en los pagos efectuados por los clientes de la Compañía, a través de los medios de pago que se encuentran definidos en la estructura de reporte de la Unidad de Análisis Financiero.

- b. Solicitar el reporte mensual (RESU) enviado por la Compañía a la Unidad de Análisis Financiero en los meses escogidos para la muestra.
- c. Cotejar que los clientes que superaron el umbral legal han sido reportados a la UAF en el mes correspondiente.
- d. Para cada uno de los meses seleccionados, tomar aleatoriamente el 5% de los clientes para revisar el cumplimiento de las políticas de debida diligencia conforme lo requerido en la normativa correspondiente.

Para cada uno de los meses seleccionados tomamos aleatoriamente el 5 % de los partícipes y revisamos el cumplimiento de las políticas de debida diligencia, conforme lo requerido en la normativa correspondiente. Adicionalmente, verificamos que sobre dicha muestra de partícipes, se aplicó las políticas de debida diligencia establecidas en el Manual de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos; sin embargo, a la fecha de este informe la Compañía se encuentra en proceso de actualización del Manual.

3.7 Determinar si el proceso utilizado por la Compañía, en cuanto a custodia y confidencialidad de los expedientes proporciona la seguridad necesaria de la información física y digital.

Determinamos que la Compañía cuenta con un Archivo General en una zona con restricción al personal no autorizado, en donde se custodia la siguiente información:

Contratos de incorporación Solicitudes de servicios Solicitudes de retiros.
Comprobantes de recepción de valores (CRV).
Formularios de transacciones de origen lícito de fondos, entre otros.

La custodia de los expedientes físicos de partícipes está a cargo del área de Operaciones por el período de un año y posterior, la documentación es remitida a un custodio externo.

3.8 Verificar la existencia de la matriz de riesgo, así como la documentación soporte de su aplicación como herramienta de mitigación de posibles procesos de delito de lavado de activos.

La Compañía dispone de una matriz de riesgo. La entidad efectúa procedimientos para mitigar el lavado de activos en sus operaciones, que incluyen principalmente la verificación del origen de los fondos a invertir, actualizaciones de datos, visitas domiciliarias, revisión del partícipe en las listas del Consejo Nacional de Sustancias Estupefacientes y Psicotrópicas (CONSEP), entre otros procedimientos.

Este informe se emite con el exclusivo propósito de ser presentado por AMINCO AMAYA CIA LTDA. a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador para cumplir con lo referido en el contrato de servicios profesionales y considerando lo aplicable en el Capítulo VII "Normas para prevenir el lavado de activos, Financiamiento del terrorismo y otros delitos en las Bolsas de Valores, Casas de Valores y Administradora de Fondos Fideicomisos" del Título VII "Disposiciones Generales" de la Codificación de las Resoluciones Expedida por el Consejo Nacional de Valores, por lo tanto no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.

Guayaquil, Marzo 15, 2018

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Diana Armanza Jurado', enclosed within a circular scribble.

C.P.A. Diana Armanza Jurado
SC-RNAE-2 N° 889