

AMINCO AMAYA C. LTDA.

Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

En conjunto con el informe del Auditor Independiente.

AMINCO AMAYA C. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INDICE

Informe del auditor independiente
Estados de situación financiera
Estado de resultado integrales
Estados de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólar estadounidense
NIIF	-	Norma Internacional de Información Financiera
Compañía	-	AMINCO AMAYA C. LTDA.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de

AMINCO AMAYA C. LTDA.

Guayaquil, 29 de marzo del 2019

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión

He auditado los estados financieros que se adjuntan de la Compañía AMINCO AMAYA C. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018 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 C. LTDA. al 31 de diciembre del 2018, 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

La 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 presente informe.

Soy independiente de la Compañía AMINCO AMAYA C. 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 la 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 C. 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, debido 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 C. 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 esta 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, aplico mi juicio profesional y mantengo 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, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtener 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.
- Evalúo 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 llamar la atención en el Informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas

revelaciones no son adecuadas, expreso una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha del informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser una empresa en marcha.

- Evalúo 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 identifique en el transcurso de la auditoría.

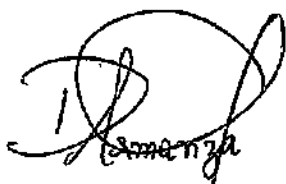
También proporciono a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración de que he cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que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

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Mi opinión por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias como agente de retención y percepción de AMINCO AMAYA C. LTDA., se emite por separado.

Informe sobre el cumplimiento de las normas de PLAF

Mi informe de procedimientos previamente convenidos para la revisión de las medidas de prevención de lavado de activos, financiamiento del Terrorismo y Otros delitos provenientes de actividades ilícitas, se emite por separado.



CPA. Diana Armanza
Guayaquil, Marzo 29 del 2019
SC-RNAE 889

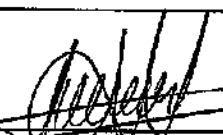
AMINCO AMAYA C. LTDA.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(expresado en dólares)**

ACTIVO	Notas	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y sus Equivalentes	C	10,437	13,386
Inversiones	D	23,936	23,420
Pagos Anticipados	E	8,590	4,180
Otras Cuentas por Cobrar	F	3,058	3,126
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		\$ 46,020	44,112
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad y Equipos	G	515,518	517,416
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		515,518	517,416
TOTAL ACTIVO		\$ 561,538	561,527
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	H	8,398	7,422
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		\$ 8,398	7,422
OBLIGACIONES POR PAGAR L/P	I	4,907	4,907
TOTAL PASIVO		\$ 13,306	12,329
PATRIMONIO			
Capital Social	J	400	400
Reserva Legal		200	200
Resultados Acumulados	K	536,598	537,443
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		11,034	11,156
TOTAL PATRIMONIO		\$ 548,232	549,198
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 561,538	561,527

Ver notas a los estados financieros

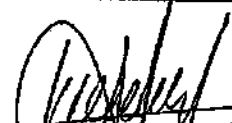

AMAYA TOLA GUILLERMO ENRIQUE
Representante Legal


ENCLAVILA WILLIAM
Contador

AMINCO AMAYA C. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(expresado en dólares)**

		2018	2017
	<u>Notas</u>		
INGRESOS	L		
Ventas por Servicio de Arriendo		44,628	43,605
Ventas por Servicio de Arriendo base 0%		16,692	16,652
Ingresos bancarios		526	569
TOTAL INGRESOS	\$	61,846	60,826
GASTOS	M		
Sueldos y/o Salarios		13,083	12,949
Beneficios Sociales		4,548	5,217
Servicios Contratados		4,112	3,222
Servicios Básicos		5,147	4,610
Suministros de oficina		81	70
Mantenimiento y Reparaciones		10,100	8,980
Impuestos y Contribuciones		6,175	6,136
Depreciaciones		1,898	1,898
Varios de Administración		11	175
Gastos Bancarios		50	70
TOTAL GASTOS	\$	45,204	43,327
UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	\$	16,642	17,499
Participación Trabajadores		2,496	2,625
Impuesto a la Renta		3,112	3,719
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$	11,034	11,156

Ver notas a los estados financieros


AMAYA TOLA GUILLERMO ENRIQUE
Representante Legal
ING. AMAYA WILLIAM
Contador

AMINCO AMAYA C. LTDA.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(expresado en dólares)**

	2018
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de clientes y relacionadas	3,896
Pagado a terceros y relacionadas	530
Impuesto a la Renta	<u>12,932</u>
Flujo de efectivo proveniente de actividades de operación	9,567
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición y construcción de propiedades y equipos	-
Inversiones a largo plazo	516
Vencimientos inversiones activos financieros	<u>-</u>
Flujo de efectivo usado de actividades de inversión	516
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamo neto recibido	-
Retiro de Dividendos	<u>-12,000</u>
Flujo de efectivo usado de actividades de financiamiento	(12,000)
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Aumento Neto de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo	
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	<u>13,386</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	\$ <u>10,437</u>


AMAYA TOLA GUILLERMO ENRIQUE
Representante Legal


AMELA WILLIAM
Contador

AMINCO AMAYA C. LTDA.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(expresado en dólares)**

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado del ejercicio	Total
SALDO AL 31/12/2017	400	200	537,443	11,156	549,198
Transferencia	-	-	-844	-11,156	-12,000
Resultado del ejercicio	-	-	-	11,034	11,034
Participación Trabajadores	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/2018 \$	400	200	536,598	11,034	548,232

SALDO AL 31/12/2016	400	200	542,053	3,948	546,601
Transferencia	-	-	-4,611	-3,948	-8,558
Resultado del ejercicio	-	-	-	11,156	11,156
Participación Trabajadores	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-
SALDO AL 31/12/2017 \$	400	200	537,443	11,156	549,198



AMAYA TOLA GUILLERMO ENRIQUE
Representante Legal



ING. AVILA WILIAM
Contador

A. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía Aminco Amaya Cía. 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.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de xx de marzo del 2019 de la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

B. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera, estas políticas han sido diseñadas en función a la NIIF vigente al 31 de diciembre de 2018 y aplicadas de manera uniforme en todos los ejercicios presentados en estos estados financieros

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Base de preparación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre las bases del valor razonable.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos. Los mencionados valores son de libre disponibilidad.

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.

Impuestos y retenciones

Corresponden principalmente a crédito tributario del impuesto al valor agregado y retenciones recibidas. Cuando la Administración estima que dichos saldos no podrán ser recuperados se cargan a los resultados del año.

Propiedad, planta y equipos

Las partidas de propiedades y equipos están registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

La vida útil usada en el cálculo de la depreciación es:

<u>Activo</u>	<u>Años</u>
Edificios	20
Equipos de Computación	3
Instalaciones	10
Muebles y Enseres	10

El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

- (i) Impuesto a la renta corriente: La provisión para Impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

- (ii) **Impuesto a la renta diferido:** El Impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros preparados bajo NIIF. El Impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague

Los activos por impuestos diferidos comprenden las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionadas con:

- (i) las diferencias temporarias deducibles;
- (ii) la compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal;
- (iii) la compensación de créditos tributarios no utilizados procedentes de periodos anteriores, siempre y cuando no se solicite su devolución ante el Servicio de Rentas Internas y sea probable la disponibilidad de ganancias fiscales futuras, para su utilización.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando exista el derecho legal exigible a compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la Compañía no ha determinado la existencia de diferencias temporarias entre sus bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros preparados bajo NIIF.

Provisiones corrientes

Las provisiones se reconocen cuando: (i) la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados, (ii) es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y (iii) el monto se ha estimado de forma fiable. Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida de que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se hayan resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

Gastos

Los gastos se registran al costo, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago, de acuerdo con los lineamientos de la técnica contable de acumulación (devengo) en la NIC 1 "Presentación de Estados Financieros".

- **Gastos Operacionales.**

Los gastos operacionales corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía

- **Gastos Financieros.**

Los gastos financieros corresponden a los intereses bancarios que mantiene con las entidades del sector financiero.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Nuevas normas, enmiendas e interpretaciones emitidas y de aplicación en la preparación de los estados financieros

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado enmiendas, mejoras e interpretaciones a las normas existentes que no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación. El IASB considera como necesarios y urgentes, los siguientes proyectos aprobados, de aplicación obligatoria a partir de las fechas indicadas a continuación:

<u>Norma</u>	<u>Tema</u>	<u>Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de:</u>
NIF 3 y NIF 11	Enmienda. La NIF 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 NIF 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
NIF 9	Enmienda. Características de prepago con compensación negativa.	1 de enero del 2019
NIF 16	Publicación de la norma: "Arrendamientos" esta norma reemplazará a la NIC 17.	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. Adicionalmente analiza las consecuencias del impuesto sobre la renta de los pagos de instrumentos clasificados como patrimonio	1 de enero del 2019
NIC 19	Enmienda. Modificación, reducción o liquidación del plan.	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. Adicionalmente aclara sobre los costos por préstamos elegibles para capitalización	1 de enero del 2019
NIC 28	Enmienda. Intereses a largo plazo en asociadas y negocios conjuntos.	1 de enero del 2019
CINIF 23	Enmienda. Incertidumbre sobre tratamientos al impuesto a la Renta.	1 de enero del 2019
NIC 1 y NIC 8	Modificaciones para aclarar el concepto de materialidad y alinearlo con otras modificaciones.	1 de enero del 2020
NIF 3	Enmienda. Definición de un negocio.	1 de enero del 2020
NIF 17	Publicación de la norma: "Contratos de seguros" que reemplazará a la NIF 4.	1 de enero del 2021

C. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
CAJA	1,213.35	C-1	416.85
BANCOS	9,223.53	C-2	12,969.22
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,436.88	(+)	13,386.07

AMINCO AMAYA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

C.1 El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
CAJA		
Caja General	1,213 ⊗	416.85
TOTAL CAJA	<u>1,213 (+)</u>	<u>416.85</u>

C.2 El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18	SALDO AL 31-12-17
BANCOS		
Internacional	9,223.53 ⊗	12,969.22
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	<u>9,223.53 (+)</u>	<u>12,969.22</u>

D. INVERSIONES

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
Inversiones Temporales	23,935.63	D-1	23,419.93
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	<u>23,935.63</u>	(+)	<u>23,419.93</u>

D.1 El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18
Banco Internacional	23,935.63
	23,935.63
TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	<u>23,935.63</u>

E. PAGOS ANTICIPADOS

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18
PAGOS ANTICIPADOS	
Anticipo Impto a la Renta	1,202.80
Ret. Fte Año en curso	3,876.96
Iva Pagado Sobre Compras	3,308.38
Credito Tributario IVA	201.96
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>8,590.10</u>

AMINCO AMAYA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

F. CUENTAS POR COBRAR

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Deudores Varios	3,057.69	⊗	3,126.06
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,057.69	(+)	3,126.06

G. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
PROPIEDAD Y EQUIPOS			
BIENES INMUEBLES			
TERRENOS	215,160.00	⊗	215,160.00
EDIFICACIONES	307,378.50	⊗	307,378.50
TOTAL BIENES INMUEBLES	522,538.50	(+)	522,538.50
BIENES MUEBLES			
EQUIPO DE OFICINA	18,980.75	⊗	18,980.75
TOTAL BIENES MUEBLES	18,980.75	(+)	18,980.75
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
Dep.Acum. de Edificaciones	(9,115.82)	⊗	(8,450.30)
Dep.Acum.de Equipo de Oficina	(16,885.92)	⊗	(15,653.40)
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(26,001.74)		(24,103.70)
TOTAL PROPIEDAD Y EQUIPOS	515,517.51		517,415.55

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares estadounidenses)

H. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
CUENTAS POR PAGAR			
IMPUESTOS POR PAGAR			
2% Retención por Servicios	4.40	⊗	4.12
Impuesto a la Renta	4,363.83	⊗	3,272.31
2% Ret. predomina mano de o	15.16	⊗	0.70
1% Ret. Otras ret. aplicab	5.80	⊗	0.47
Retención 100% IVA Arriendos	87.00	⊗	4.20
1% RET DIVI DENDOS ACCIONIS	0.00	⊗	46.10
IVA cobrado 12%	446.28	⊗	446.28
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	4,922.47	(+)	3,774.18
GASTOS ACUMULADOS			
Aportes al IESS	235.49	⊗	285.89
TOTAL GASTOS ACUMULADOS	235.49	(+)	285.89
BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS			
Décimo Tercer sueldo	90.82	⊗	89.93
Décimo Cuarto sueldo	653.30	⊗	646.96
Participación de Utilidades	2,496.35	⊗	2,624.85
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS	3,240.47	(+)	3,361.74
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	8,398.43	(+)	7,421.81

I. OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
OBLIGACIONES POR PAGAR			
LARGO PLAZO			
DEPÓSITOS EN GARANTIAS			
Garantía por Arriendos	4,907.18	⊗	4,907.18
TOTAL DEPÓSITOS EN GARANTIAS	4,907.18	(+)	4,907.18

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares estadounidenses)

J. CAPITAL SOCIAL y RESERVAS

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende 400 acciones ordinarias y nominativas de un valor de US\$1.00 cada una; a continuación, se presenta un resumen de los accionistas:

<u>Accionistas Ecuatorianos</u>	2018		2017	
	<u>Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Acciones</u>	<u>%</u>
AMAYA MACIAS MARIA GABRIELA	100.00	25%	100.00	25%
AMAYA MACIAS MARIA ISABEL	100.00	25%	100.00	25%
TOTI AMAYA ALDO FRANCISCO	68.00	17%	68.00	17%
TOTI AMAYA GIANCARLO	68.00	17%	68.00	17%
TOTI AMAYA PIER LUIGI	64.00	16%	64.00	16%
	<u>400</u>		<u>400</u>	

RESERVAS

<u>RESERVAS</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31-12-18</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31-12-17</u>
Reserva Legal de la Compañía	200.00	200.00
	<u>200</u>	<u>200</u>

K. UTILIDADES RETENIDAS

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
UTILIDADES RETENIDAS			
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES			
Utilidad Años Anteriores	26,752.99	⊗	27,597.39
Utilidad 2017	0.00	⊗	11,155.65
Utilidad 2018	11,033.88	⊗	0.00
TOTAL DE UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	<u>37,786.87</u>	(+)	<u>38,753.04</u>
RESULTADOS ACUMULADOS			
Provenientes Adopción NIIF	509,845.33	⊗	509,845.33
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	<u>509,845.33</u>	(+)	<u>509,845.33</u>
TOTAL DE UTILIDADES RETENIDAS	<u>547,632.20</u>	(+)	<u>548,598.37</u>

AMINCO AMAYA C. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)****L. INGRESOS**

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
VENTAS GRAVADAS			
Ventas Base 12%	44,628.00	⊗	43,605.00
TOTAL VENTAS GRAVADAS	44,628.00	(+)	43,605.00
VENTAS EXENTAS			
Ventas Base 0%	16,692.00	⊗	16,652.00
TOTAL VENTAS EXENTAS	16,692.00	(+)	16,652.00
INGRESOS BANCARIOS			
Intereses Bancarios	522.73	⊗	566.45
Comisión Bancaria	3.68	⊗	2.88
TOTAL INGRESOS BANCARIOS	526.41	(+)	569.33
TOTAL INGRESOS	61,846.41	(+)	60,826.33

M. GASTOS

Composición:

DETALLE	SALDO AL 31-12-18		SALDO AL 31-12-17
GASTOS			
Sueldos y/o Salarios	13,082.88	⊗	12,949.20
Beneficios Sociales	4,548.26	⊗	5,217.28
Servicios Contratados	4,112.00	⊗	3,222.00
Servicios Básicos	5,146.75	⊗	4,610.08
Suministros de oficina	81.00	⊗	70.13
Mantenimiento y Reparaciones	10,099.52	⊗	8,980.22
Impuestos y Contribuciones	6,174.99	⊗	6,135.70
Depreciaciones	1,898.04	⊗	1,898.07
Varios de Administración	10.59	⊗	175.14
Gastos Bancarios	50.03	⊗	69.53
TOTAL GASTOS	45,204.06	(+)	43,327.35

N. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.

AMINCO AMAYA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

O. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada.