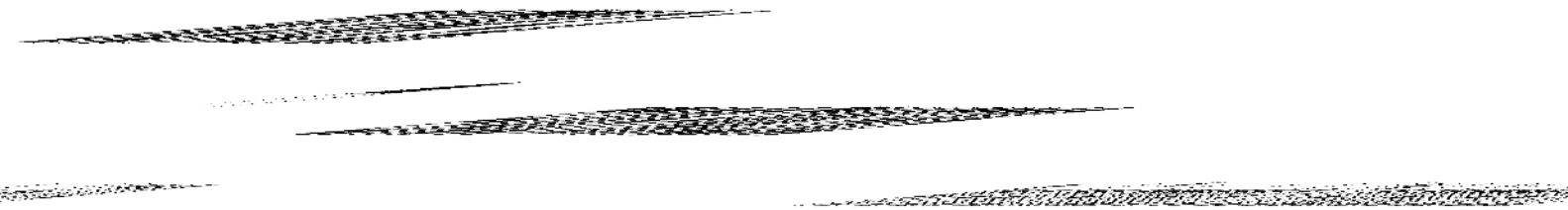


INCATREK S.A.

ESTADO DE SITUCIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresados en U.S. dólares)

	Notas	31 de Diciembre 2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo	4	31.231	0
Activos financieros			
Cuentas por cobrar clientes	5	0	0
Otras cuentas por cobrar		4.583	0
Otros activos financieros	6	36.957	11.280
Inversiones en fideicomiso			
Activos por impuestos corrientes	7	34.617	55.249
Total activos corrientes		107.388	66.529
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipo		18.400	25.871
Total activos no corrientes		18.400	89.016
Total activos		**125.788**	**92.400**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales	8	35.996	24.697
Obligaciones financieras		0	9.071
Otras cuentas por pagar	9	51.020	19.357
Beneficios empleados	10	2.297	2.058
Impuestos por pagar	7	7.720	1.762
Total pasivos		97.033	56.945
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS			
Capital social	14	12.500	12.500
Reserva legal	15	6.250	6.250
Resultados acumulados	16	10.005	16.705
Total patrimonio		28.755	35.455
Total pasivos y patrimonio		**125.788**	**92.400**

Antoine Grouazel
Gerente General

Iván Toaquiza
Contador General

Ver notas a los estados financieros

INCATREK S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresados en U.S. dólares)

	Notas	**2019**	**2018**
Ingresos de actividades ordinarias	*11*	563.059	542.264
Gastos de administración	*12*	(175.450)	(372.326)
Gastos de ventas		(384.155)	(166.323)
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL		3.454	3.615
Otros ingresos y gastos:			
Gastos financieros		(1.721)	(1.206)
Otros gastos netos de ingresos		(0)	(0)
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	*3*	(0)	(0)
Participación Trabajadores 15%		(260)	(361)
Impuesto a la renta	*13*	(4.789)	(0)
(Pérdida) utilidad del período		**(3.316)**	**2.048**

Antoine Grouazel
Gerente General

Iván Toaquiza
Contador General

Ver notas a los estados financieros

INCATREK S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	*Nota*	Capital pagado	Reserva legal	Resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2018	*16-18*	**12.500**	**6.250**	**16.705**	**35.455**
Apropiación de reserva legal		-	-	-	-
Transferencias de Resultados		-	-	(3.384)	-
Utilidad (Perdida) neta		-	-	(3.316)	-
Saldos AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	*16-18*	**12.500**	**6.250**	**10.005**	**28.755**

Antoine Grouazel
Gerente General

Iván Toaquiza
Contador General

Ver notas a los estados financieros

INCATREK S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresados en U.S. dólares)

	2019	2018
CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pérdida (utilidad) neta	**1.733**	**2.409**
Ajustes para conciliar la (pérdida) utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación		
Depreciaciones	7.471	7.429
Provisiones	0	279
Impuesto a la renta corriente	(8.173)	0
Participación trabajadores	(260)	(361)
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar clientes	0	0
Otras cuentas por cobrar	(4.815)	5.584
Anticipos proveedores	(25.677)	6.880
Beneficios empleados	102	0
Cuentas por pagar comerciales	11.298	20.701
Otros activos	20.632	(9.283)
Otras cuentas por pagar	6.095	420
Anticipos de clientes	37.614	(41.865)
Impuestos por pagar	0	0
Otros Pasivos	(5.719)	(468)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**40.301**	**(8.275)**

Antoine Grouazel
Gerente General

Iván Toaquiza
Contador General

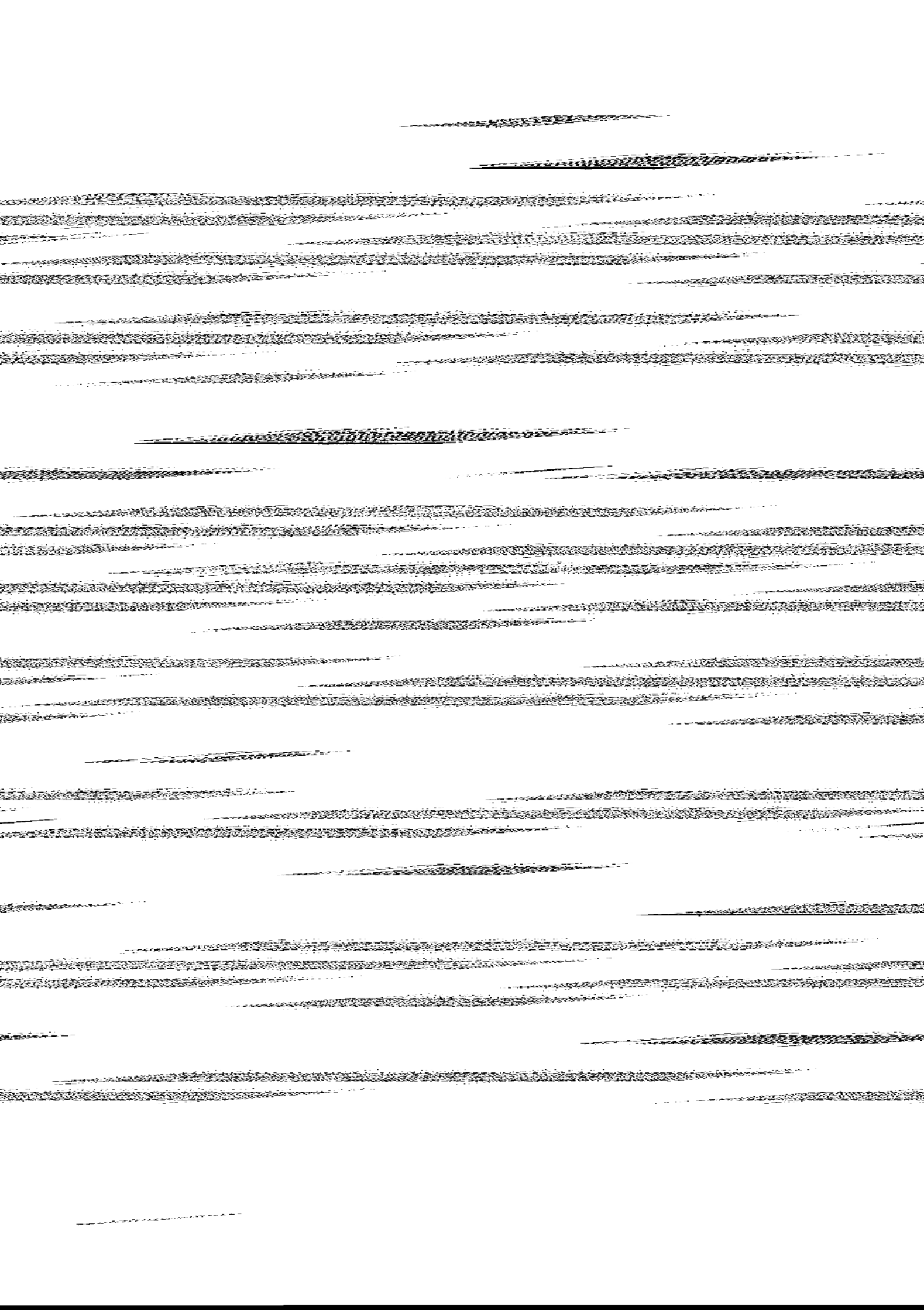
Ver notas a los estados financieros

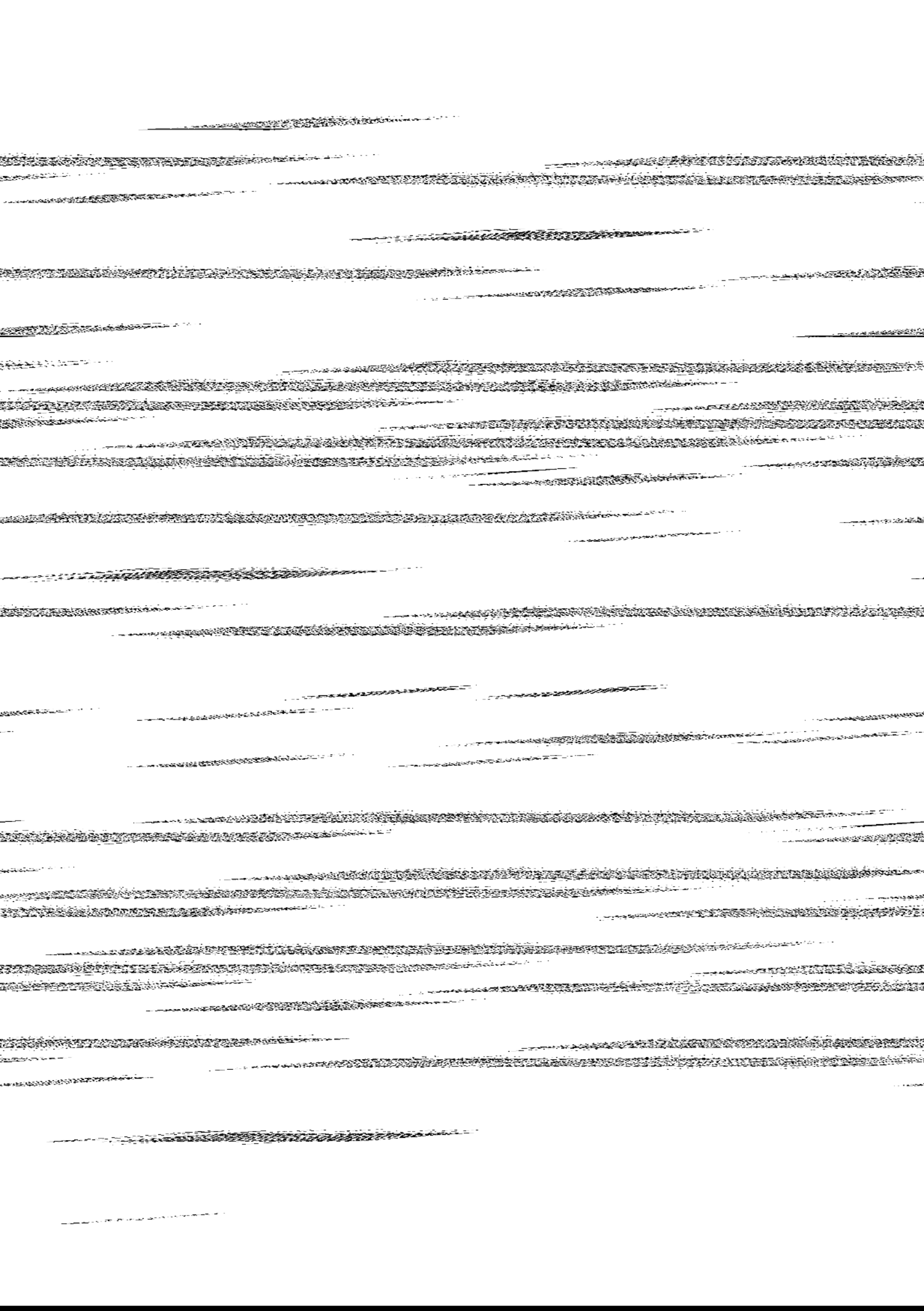
INCATREK S.A.

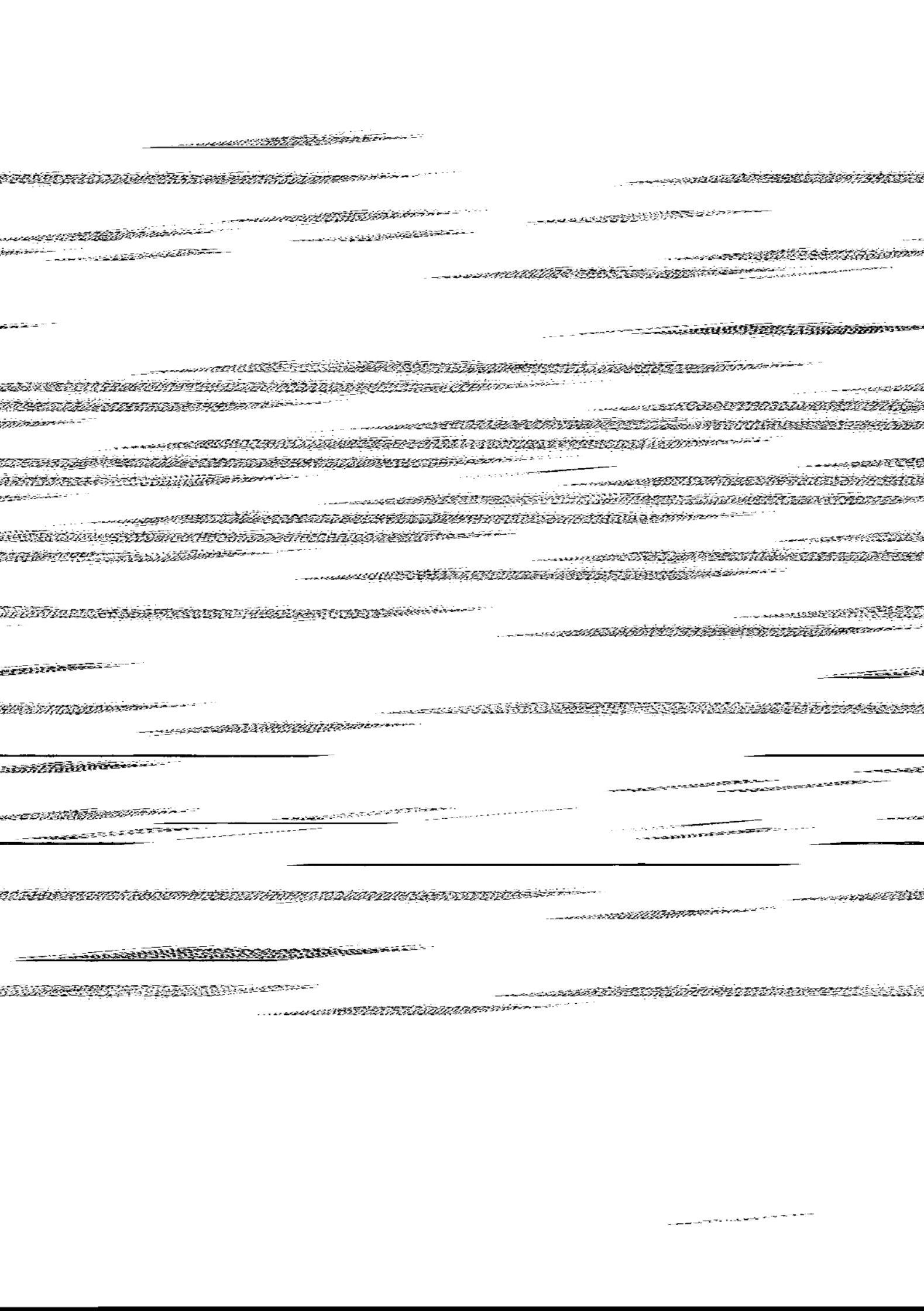
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido:

1.	Información general	- 10 -
2.	Políticas contables significativas	- 10 -
6.	Efectivo	- 13 -
7.	Cuentas por cobrar clientes relacionados	- 13 -
9.	Impuestos corrientes	- 14 -
11.	Otras cuentas por pagar	- 15 -
12.	Beneficios empleados	- 15 -
13.	Ingresos	- 15 -
14.	Gastos administrativos	- 16 -
15.	Impuesto a la renta	- 16 -
16.	Capital social	- 17 -
17.	Resultados acumulados	- 17 -
18.	Eventos subsecuentes	- 18 -
19.	Aprobación de los estados financieros	- 18 -







	31 de Diciembre	
	2019	2018
Cuentas por cobrar clientes	0	0
Provisión cuentas incobrables	0	0
Total	0	0

Las ventas de la compañía se pagan previo la prestación del servicio

El detalle de saldos en mora por vencimiento se presenta a continuación:

	31 de Diciembre	
	2019	2018
De 30 a 60 días	0	0
Total	0	0

Antigüedad de cuentas por cobrar [illegible]

La compañía al 31 de diciembre del 2019 no presenta [illegible] cuentas por cobrar.

El valor de US$ 4.357 corresponde a garantía de arriendo [illegible] el saldo de [illegible] por la recuperación del IVA de [illegible]

6. Otros activos financieros

Al 31 de diciembre los saldos de otras cuentas por cobrar se detallan a continuación:

	31 de Diciembre	
	2019	2018
Anticipo proveedores	36.957	11.200
Garantía	-	-
Total	36.957	11.200

7. Impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2019	2018
Activos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	3.423	3.303
Impuesto al valor agregado	31.194	55.219
Total activos por impuestos corrientes	34.617	58.522

12. Gastos administrativos

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

Gastos administrativos

Descripción	2019	2018
Honorarios profesionales y gastos	60.777	61.438
Sueldos y salarios	76.880	50.322
Gastos administrativos	6.097	4.328
Hospedaje	0	176.923
Depreciaciones e IVA	8.522	0
Alimentación	0	23.372
Servicios publicos	2.444	-
Otros	20.730	55.943
Total	**175.450**	**372.326**

Gastos ventas

Descripción	2019	2018
Otros servicios	182.695	-
Transporte	201.460	165.133
Comisiones	0	1.190
Total	**384.155**	**166.323**

13. Impuesto a la renta

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución.

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Descripción	2019	2018
(Pérdida) Utilidad según libros antes de impuesto a la renta	1.732	2.409
Más gastos no deducibles	20.730	2.677
Base imponible	**22.462**	**5.086**
Amortizacion perdidas tributarias	(433)	(511)
Participacion trabajadores 15%	(259)	(361)
Impuesto a la renta calculado por el 22% respectivamente	4.789	927
Anticipo calculado	3.420	3.384
Retenciones impuesto a la renta	3	0

3.384	Impuesto a la renta corriente registrado en resultados	1.366	

El movimiento del impuesto a la renta fue como sigue:

2019	2018	
0	2.674	Saldo inicial
(3)	(3.303)	Provisión del año
1.369	(2.674)	Pago efectuado
3.423	3.384	Anticipo Calculado
4.789	1	Saldo final

Anticipo calculado - A partir del año 2011, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles.

Durante el año 2019, la Compañía generó un impuesto a la renta de US$ 4.789,30.

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto están abiertos para revisión los ejercicios del período fiscal 2015 al 2019.

14. Capital social

El capital social autorizado de la Compañía asciende a US$ 12.500 dividido en acciones nominativas y ordinarias de un dólar (US$1) cada una.

15. Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

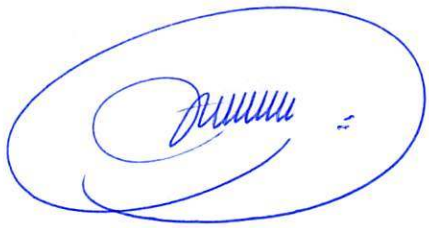
16. Resultados acumulados

Utilidades retenidas:

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

17. Eventos subsecuentes

Entre EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros 31 de marzo de 2020, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía, 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 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 31 marzo del 2019 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.