

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS 2017-2018
INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.**

INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	1	420	589,758
Activos por impuestos corrientes	2	<u>34,671</u>	<u>38,392</u>
Total activos corrientes		<u>35,090</u>	<u>628,150</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades y equipos	3	<u>1,121,539</u>	<u>886,272</u>
TOTAL		<u>1,156,630</u>	<u>1,514,422</u>

INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

PASIVOS

NOTAS

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas por pagar comerciales y otras

cuentas por pagar

4

282

211

Pasivo por impuesto corrientes

2

6,628

5,018

Obligaciones acumuladas

5

1,995

-

Total pasivos corrientes

8,905

5,229

PASIVOS NO CORRIENTES:

Otros pasivos no corriente

6

1,141,195

1,503,667

TOTAL PASIVOS

1,150,100

1,508,896

PATRIMONIO

7

Capital social

5,000

5,000

Resultados acumulados

1,531

526

Total patrimonio

6,531

5,526

TOTAL

1,156,630

1,514,422

INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS	8	133,500	63,000
Gastos:			
Gastos de administración	9	(125,826)	(56,899)
Gastos financieros		<u>(41)</u>	<u>-</u>
Total gastos		<u>(125,867)</u>	<u>(56,899)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		7,633	6,101
Menos gasto por impuesto a la renta			
Corriente	2	<u>(6,628)</u>	<u>(5,018)</u>
UTILIDAD DEL AÑO		<u>1,005</u>	<u>1,083</u>

INVERSIONES CUATRO A 4A CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
(Expresado en dólares)

	Capital	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados por Adopción de NIIFs	Utilidades acumuladas	Total
Salidos al 1 de enero del 2018	5.000	-	-	-	-	526	5.525,8
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad o Pérdida del año	-	-	-	-	-	1.005	1.005,0
Otro resultado integral del año	-	-	-	-	-	-	-
Salidos al 31 de diciembre del 2018	5.000	-	-	-	-	1.531	6.531

INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en dólares)

	Año 2018	Año 2017
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(589.339)	1.023.340
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-	-
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-	-
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos por actividades de operación	(60.792)	(55.378)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(10.231)	(43.780)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para Intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(41.765)	-
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	(8.796)	(11.598)
Otros pagos por actividades de operación	-	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	(6.365)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(522.182)	1.078.718
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(297.000)	(887.793)
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(297.000)	(887.793)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	297.000	449.769
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	297.000	449.769
Pagos de préstamos	-	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(589.339)	585.315
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	589.758	4.443
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	420	589.758
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Año 2018	Año 2017
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	8.980	6.101
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	53.758	11.493
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	61.733	16.511
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en provisiones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(6.628)	(5.018)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(1.347)	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(652.077)	1.005.746
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	(14.990)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	1.995	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	(654.071)	1.020.736
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(589.339)	1.023.340

INVERSIONES QUATTRO A 4A CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Por el período terminado al 31 de diciembre del 2018

1. BANCOS

Bancos.- Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, representan depósitos en institución financiera local sin restricción de acceso a los referidos fondos y no generan intereses por US\$420 y US\$589,758, respectivamente.

2. IMPUESTOS

Activos y pasivos del año corriente - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>		
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	<u>34,671</u>	<u>38,392</u>

Pasivos por impuestos corrientes:

Impuesto a la Renta 6,628 5,018
Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el ingreso (gasto) por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad según estados financieros antes de Impuesto a la renta	7,633	6,101
Gastos no deducibles	<u>22,494</u>	<u>16,708</u>
Utilidad Gravable	<u>30,127</u>	<u>22,809</u>
Impuesto a la renta causado	6,628	5,018
Anticipo Calculado	<u>2,509</u>	<u>-</u>
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>6,628</u>	<u>5,018</u>

3. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Un resumen de propiedades y equipo es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Costo o valuación	1,216,491	919,491
Depreciación acumulada	<u>(94,952)</u>	<u>(33,219)</u>
Total	<u>1,121,539</u>	<u>886,272</u>
<i>Clasificación:</i>		
Terrenos	260,769	260,769
Edificio	549,000	252,000
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	<u>406,722</u>	<u>406,722</u>
Total	<u>1,216,491</u>	<u>919,491</u>

Los movimientos de propiedades, maquinaria y equipo fueron como sigue:

	Terrenos	Edificio	Vehículos, equipos de transporte	Depreciación acumulada	Total
<u>Costo o valuación</u>					
DICIEMBRE 31, 2017	260,769	252,000	406,722	-	919,491
Adquisición	-	297,000	-	-	297,000
DICIEMBRE 31, 2018	260,769	549,000	406,722	-	1,216,491
<u>Depreciación acumulada</u>					
DICIEMBRE 31, 2017	-	-	-	(33,219)	(33,219)
Ajustes	-	-	-	(22,494)	(22,494)
Depreciación	-	-	-	(39,239)	(39,239)
DICIEMBRE 31, 2018	-	-	-	(94,952)	(94,952)
Total Diciembre 31, 2018	260,769	549,000	406,722	(94,952)	1,121,539

4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras cuentas por pagar	<u>282</u>	<u>211</u>

Otras cuentas por pagar - Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, corresponden a valores por pagar a corto plazo por US\$282 y US\$211 respectivamente, que se derivan de ajustes y regularizaciones determinados por la administración.

5. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Beneficios sociales	648	-
Participación a trabajadores	<u>1,347</u>	<u>-</u>
Total	<u>1,995</u>	<u>-</u>

Beneficios sociales - Representan prestaciones a favor del personal de la Compañía, de acuerdo a lo estipulado en el Código de Trabajo.

Participación Trabajadores - De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables.

6. OTROS PASIVOS NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017; otros pasivos no corrientes representó ajustes y regularizaciones determinados por la administración por US\$1,141,195 y US\$1,503,667.

7. PATRIMONIO

Capital Social.-Al 31 de diciembre del 2018, el capital social está constituido por 5,000 acciones a un valor nominal de US\$1.

Resultados Acumulados. -Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, como la re liquidación de impuestos u otros.

8. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, Ingresos representa valores facturados a los clientes por concepto de Prestación de Servicios – Actividades de Construcción por US\$133,500 y US\$63,000.

9. GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos de administración y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y beneficios sociales	43,760	-
Honorarios profesionales	2,399	-
Depreciación	39,239	16,511
Suministro, materiales y repuestos costos	4,304	13
Mantenimiento y reparación	2,467	10,688
Seguros y reaseguros	8,796	11,598
Participación a trabajadores	1,347	-
Otros Gastos no operacionales	<u>23,514</u>	<u>18,089</u>
Total	<u>125,826</u>	<u>56,899</u>



David Andrés Cerón Granja
Gerente General



Jennifer Andrea Fernández Carrión
Contadora