

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

	NOTAS	dic-19
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	400,00
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	-
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	-
Otros activos financieros corrientes	8	-
Porción corriente de arrendamiento financiero	9	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción	10	-
Activos por impuestos corrientes	11	-
Inventarios (Neto)	12	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta	13	-
Activos Biológicos	14	-
Gastos pagados por anticipado	15	-
Otros activos corrientes	16	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		400,00
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad planta y equipo - neto	17	-
Activos Intangibles-neto	18	-
Propiedad de inversión-neto	19	-
Activos Biológicos-neto	20	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes	21	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	22	-
Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar	23	-
Activos por impuestos diferidos	24	-
Otros activos no corrientes	25	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-
TOTAL DEL ACTIVO		400,00
<u>PASIVO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	26	-
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	27	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-
Crédito a mutuo	29	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	30	-
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	31	-
Provisiones corrientes	32	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	33	-
Otros pasivos corrientes	34	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		-
Suman y pasan....		-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

	NOTAS	dic-19
Suman y Vienen.....		-
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	35	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	36	-
Crédito a mutuo	37	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	38	-
Provisiones no corrientes	39	-
Pasivos por ingresos diferidos	40	-
Otros pasivos no corrientes	41	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-
TOTAL DEL PASIVO		-
PATRIMONIO NETO		
Capital Suscrito o asignado	42	400,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	43	-
RESERVAS	44	
Reserva Legal		-
Otras Reservas		-
RESULTADOS ACUMULADOS	45	
Reservas de capital		-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		-
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		-
Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF		-
Utilidad del ejercicio		-
(-) Pérdida del ejercicio		-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	46	
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS		
Propiedad planta y equipo		-
Otros		-
TOTAL PATRIMONIO NETO		400,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		400,00



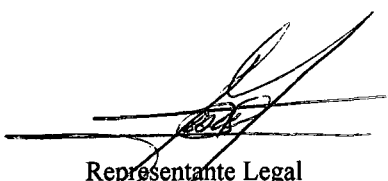
Representante Legal
SALAZAR ROBAYO MARIO JOSE EDIZON
 CC. 1801518752

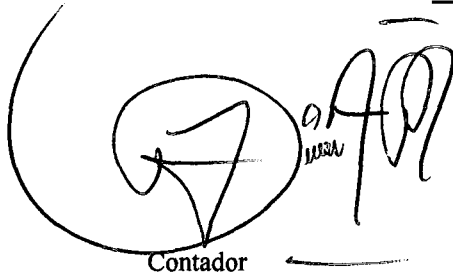


Contador
REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

	Notas	dic-19
<u>INGRESOS</u>		
Ingresos de Actividades Ordinarias	47	-
Otros Ingresos	48	-
TOTAL INGRESOS		-
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	49	-
(+) GANANCIA BRUTA		-
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Administración y Ventas	50	-
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		-
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	51	-
(+)Otros Ingresos no Operacionales	52	-
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	53	-
15% Participación a Trabajadores	53	-
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		-
Total Impuesto Causado	53	-
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		-
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	24	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		-


 Representante Legal
SALAZAR ROBAYO MARIO JOSE EDIZON
 CC. 1801518752


 Contador
REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS						OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO		
				RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
				30401	30604	30601	30602	30603	30701	30502				
SALDO AL 1 ENERO DEL 2019		99	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	400,00		
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)													-	-
Saldo del Periodo Inmediato Anterior	990101	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,00		
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO													-	-
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Pago de dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Otros cambios (Detallar)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)	990210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		9902	400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	400,00		

Representante Legal
SALAZAR ROBAYO MARIO JOSE EDIZON
 CC. 1801518752

Contador
REARIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

	<u>dic-19</u>
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	-
Clases de Cobros por Actividades de Operación	
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	-
Otros cobros por actividades de operación	-
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	-
Clases de Pagos por actividades de operación	
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	-
Pagos a y por cuenta de empleados	-
Otros pagos por actividades de operación	-
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	-
Impuesto a las ganancias pagado	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	-
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
Recibido de la venta de Intangibles	-
Adquisiciones de Intangibles	-
Adquisiciones de Propiedad de Inversión	-
Recibido de Activos Biológicos	-
Adquisiciones de Activos biológicos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pago de Prestamos	-
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas de efectivo)	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	400,00
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	400,00

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Al 31 de Diciembre 2019
 En dólares Americanos

	<u>dic-19</u>
96	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-
970	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
97001 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-
97002 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
97003 Ajustes por gastos en provisiones-Incobrables y Otras	-
97011 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
TOTAL AJUSTES	-
980	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
98001 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-
98002 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
98003 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
98004 (Incremento) disminución en inventarios	-
98005 (Incremento) disminución en otros activos	-
98006 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-
98007 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
98008 Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
98009 Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
98010 Incremento (disminución) en otros pasivos	-
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	-

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación


 Representante Legal
 SALAZAR ROBAYO MARIO JOSE EDIZON
 CC. 1801518752


 Contador
 REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

dic-19

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		Caja	400,00
		Bancos	
		Inversiones Temporales	
	311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	400,00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		RELACIONADAS	
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales	
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior	
	314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		NO RELACIONADAS	
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior	
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-

7

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	318	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales	
	319	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior	
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo	
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo	
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-

OTRAS RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior	
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-

OTRAS NO RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)	
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior	
	327	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

-

8

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	328	A Costo Amortizado	
	329	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes	
	330	A valor Razonable	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

		TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-
--	--	---	---

9 PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	331	Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar Relacionados	
	332	No Relacionados	
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-

10 IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	333	Relacionados	
	334	No Relacionados	
		TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	
	338	Otros	
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-

12 INVENTARIOS dic-19

Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	339	Mercadería en Transito	
	340	Inventario de Materia Prima no para la construcción	
	341	Inventario de Productos en Proceso	
	342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	
	343	Inventario de Suministros y Materiales	
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	
		TOTAL INVENTARIOS	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización	
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	
		NETO INVENTARIOS	0,00

13 ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	348	Costo	
	349	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-

14 ACTIVOS BIOLOGICOS dic-19

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	350	A costo	
	351	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

	352	A valor Razonable menos los costos de venta	
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-

ANIMALES VIVOS

dic-19

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	353	A costo	
	354	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	
	355	A valor Razonable menos los costos de venta	
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-

	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-
--	---------------------------------	---

15

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada	
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	
	358	Primas de seguro pagados por anticipado	
	359	Otros-pagos por anticipado	
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-

16

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
1.01.06.01.01	360	Otros Activos Corrientes	
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

17

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-
	363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-
	364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-
	365	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-
	366	NAVES,,Aeronaves, Barcazas y similares Costo Histórico		-
	367	NAVES,,Aeronaves, Barcazas -Ajuste Acumulado por reexpresiones		-
	368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-
	369	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-
	370	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-
	371	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-
	372	Construcción en Curso y otros activos en transito		-
	373	Muebles y Enseres		-
	374	Equipo de Computación		-
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-
		Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero		
	376	Terrenos		-
	377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)		-
	378	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares		-
	379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones		-
	380	Equipo de computación		-
	381	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil		-
	382	Otros		-
	383	Otras propiedades, planta y equipo		-
	SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	-	-
	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo		-
	385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones		-
	386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	-	-
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

18

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
	387	Plusvalía		-
	388	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares		-
	389	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo		-
	390	Derechos en acuerdos de concesión		-
	391	Otros		-
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	-
	392	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-
	393	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-
		TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	0,00	0,00
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	0,00	0,00

19

PROPIEDAD DE INVERSION

dic-19

Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
		Terrenos		
	394	A costo		-
	395	A valor razonable		-
		Edificios		
	396	A costo		-
	397	A valor razonable		-
		Total Costo Propiedad de Inversión	-	-
	398	(-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión		-
	399	(-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión		-
		Total Depreciación Acumulada	-	-
		PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	-	-

20

ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-19

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
	400	A costo		
	401	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos		
	402	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos		-
	403	A Valor razonable		-
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-

ANIMALES VIVOS

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
	404	A costo		
	405	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos		
	406	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos		-
	407	A Valor razonable		-
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-
		NETO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-

0

ACTIVOS DE EXPLORACION Y EVALUACION RECURSOS MINERALES

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)
	408	Tangibles		
	409	Intangibles		
	410	(-)Depreciaciones- Amortización Acumulada de Activos de Evaluación		-
	411	(-) Deterioro Acumulado de Activos de Explotación		-
		ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION (NETO)	-	-

0

0

INVERSIONES NO CORRIENTES

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		En subsidiarias	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

	412	Costo	-
	413	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-
		En asociadas	
	414	Costo	-
	415	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-
		En negocios conjuntos	
	416	Costo	-
	417	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-
	418	Otros Derechos Representativos de Capital	-
	419	(-)Deterioro acumulado del valor de inversiones corrientes	-
		TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES	-

21 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales	
	421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior	
	422	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
	423	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales	
	424	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior	
	425	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-

22 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales	
	427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior	
	428	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
	429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales	
	430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior	
	431	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
	432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	
	433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior	
	434	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-

0 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	435	A costo amortizado	-
	436	(-)Menos deterioro acumulado del valor de otros activos	-
	437	A valor razonable	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-

23 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	438	Relacionados	
	439	No Relacionados	
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-

24 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

dic-19

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	440	Por diferencias temporarios	
	441	Por perdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes	
	442	Por créditos a favor del sujeto pasivo(ISD)	
	443	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta	
	444	Otros	
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

		Detalle de Diferencias Temporales Deducibles	
		Provisión por Garantías	
		Valor Neto de Realización Inventarios	
		Total	-

25 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-19
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES dic-19
Un resumen estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	
	513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales	
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	-

27 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-19

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales	
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-

DIVIDENDOS POR PAGAR dic-19
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo	
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-

OTRAS RELACIONADAS dic-19
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-

		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00
--	--	--	-------------

OTRAS NO RELACIONADAS dic-19
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-

		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	0,00
--	--	--	-------------

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

28

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		RELACIONADAS	
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	
		NO RELACIONADS	
	525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	
2010401		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0,00

29

CREDITO A MUTUO

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo	
		TOTAL CREDITO MUTUO	-

0

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	529	A costo amortizado	
	530	A valor razonable	
		TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	-

0

PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	531	Porción corriente de arrendamiento por pagar	
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR	-

30

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-

31

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00
	534	Obligaciones con el IESS	
	535	Jubilación Patronal	
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	0,00

32

PROVISIONES CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	537	Por garantías	
	538	Por desmantelamiento	
	539	Por contratos onerosos	
	540	por reestructuraciones de negocios	
	541	Por reembolsos a clientes	
	542	Por litigios	
	543	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
	544	Otras	
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	0,00

33

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-19

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes	
	546	Subvenciones del gobierno	
	547	Otros	
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0,00

34

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0,00

PASIVOS NO CORRIENTES

35

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES**

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		RELACIONADAS	
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales	
	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior	
		NO RELACIONADAS	
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales	
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES**

Un resumen de estas cuentas es como sigue

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales	
	558	Accionistas, socios, partícipes por pagar del exterior	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior	
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-19

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales	
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior	
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-

TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

-

36

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales	
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior	
	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior	
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-

37 CREDITO A MUTUO dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	567	Crédito a mutuo	
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-

0 PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	568	Porción corriente de emitidas	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	-

0 OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	569	A costo amortizado	-
	570	A valor razonable	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-

0 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR dic-19
 Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	571	Pasivos Por Contratos de Arrendamiento Financiero	0,00
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR	0,00

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0,00
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0,00

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	573	Jubilación patronal	
	574	Desahucio	
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	-

39 PROVISIONES NO CORRIENTES dic-19
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	576	Por garantías	
	577	Por desmantelamiento	
	578	Por contratos onerosos	
	579	por reestructuraciones de negocios	
	580	Por reembolsos clientes	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

	581	Por litigios	
	582	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
	583	Otras	
		TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	0,00

40 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	584	Anticipos clientes	
	585	Subvenciones del Gobierno	
	586	Otros	
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES dic-19

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	
	588	Otros,	
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-19

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado	
		COBO ELEJALDE ANA LUCIA	200,00
		SALAZAR COBO JOSE ANDRES	100,00
		SALAZAR COBO MARIA ISABEL	100,00
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

43 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-19

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones	
		Accionista A	
		Accionista B	
		Accionista C	
		Socio C	
	603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-

44 RESERVAS dic-19

Un resumen de reservas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	604	Reserva Legal	
	605	Reserva Facultativa	
	606	Otras	
		TOTAL RESERVAS	-

45 RESULTADOS ACUMULADOS dic-19

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	607	Reserva de capital	
	608	Reserva por Donaciones	
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	
	613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	
	614	Utilidad del ejercicio	
	615	(-) Pérdidas del ejercicio	
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-

46

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-19

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO	
	616	Propiedades, planta y equipo	
	617	Activos intangibles	
	618	Otros	
	619	Ganancias y Perdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio	
	620	Ganancias y Perdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	
	621	Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas	
	622	La parte efectiva de las ganancias y perdidas de los instrumentos de cobertura del flujos de efectivo	
	623	Otros	
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-19

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	
		EXPORTACIONES NETAS	
	6009	De bienes	
	6011	De servicios	
		OTROS	
	6013	Por prestación de servicios de construcción	
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	
	6017	Obtenidos por arrendamiento operativo	
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-

48

OTROS INGRESOS

dic-19

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO	
	6019	A residentes o establecidos en Ecuador	-
	6021	A NO residentes establecidos en Ecuador	-
	6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador	-
	6025	Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador	-
	6027	Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo de venta	-
	6029	Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión	-
	6031	Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable	-
	6033	Ganancias netas por diferencias de cambio	-
	6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	-
	6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-
	6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-
		GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR	
	6041	De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables	-
	6043	De inventarios	-
	6045	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-
	6047	De activos Biológicos	-
	6049	De propiedad planta y equipo	-
	6051	De activos intangibles	-
	6053	De propiedad de inversión	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

6055	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-
6057	De inversiones no corrientes	-
6059	Otras	-
	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	
6061	Por garantías	-
6063	Por desmantelamiento	-
6065	Por contratos onerosos	-
6067	Por reestructuración de negocios	-
6069	Por reembolsos de clientes	-
6071	Por litigios	-
6073	Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios	-
6075	Otras	-
	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
6077	Jubilación patronal y desahucio	-
6079	Otros	-
	RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES	
6081	De recursos públicos	-
6083	De otros locales	-
6085	Del exterior	-
	POR REEMBOLSOS DEL SEGURO	
6087	Por lucro cesante	-
6089	Otros	-
6091	Provenientes del Ecuador	-
6093	Otros	-
	TOTAL OTROS INGRESOS	-

52

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

dic-19

INGRESOS FINANCIEROS

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
		RELACIONADAS	
6095		Locales	-
6097		Del Exterior	-
		NO RELACIONADAS	
6099		Locales	-
6101		Del Exterior	-
		COSTO DE TRANSACCIONES COMISIONES BANCARIAS HONORARIOS	
		RELACIONADAS	
6103		Locales	-
6105		Del Exterior	-
		NO RELACIONADAS	
6107		Locales	-
6109		Del Exterior	-
		INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
		RELACIONADAS	
6111		Locales	-
6113		Del Exterior	-
		NO RELACIONADAS	
6115		Intereses con Instituciones Financieras- Locales	-
6117		Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS	
		RELACIONADAS	
6119		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales	-
6121		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-
		NO RELACIONADAS	
6123		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-
6125		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-
6127		Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido	-
6129		Otros	-
6131		Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participación	-
6133		Otros	-
6135		Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-
		TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-
6999		TOTAL INGRESOS	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2019
En dólares Americanos
COSTOS Y GASTOS

49

dic-19

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS	
	7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	
	7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	
	7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	
	7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	
	7013	Inventario inicial de materia prima	-
	7016	Compras netas locales de materia prima	-
	7019	Importaciones de materia prima	-
	7022	(-) Inventario final de materia prima	-
	7025	Inventario inicial de productos en proceso	-
	7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-
	7031	Inventario inicial productos terminados	-
	7034	(-) Inventario final de productos terminados	-
	7037	(+/-) Ajustes	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-
	7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
	7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-
	7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
	7049	Honorarios, profesionales y dietas	-
	7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-
	7055	Jubilación patronal	-
	7058	Desahucio	-
	7061	otros	-
		GASTOS POR DEPRECIACIONES	-
	7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-
	7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-
	7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-
	7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-
	7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-
	7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-
	7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-
	7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-
	7088	Del costo - De activos biológicos	-
	7091	Otras depreciaciones	-
		GASTOS POR AMORTIZACIONES	-
	7094	Del costo históricos de activos intangibles	-
	7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-
	7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-
	7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-
	7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-
	7109	Otras amortizaciones	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-
	7115	Gasto Valor neto de inventarios-costo	-
	7124	De propiedad planta y equipo	-
	7127	De activos intangibles	-
	7139	Otras,	-
		GASTOS DE PROVISIONES	-
	7142	Por garantías	-
	7145	por desmantelamiento	-
	7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-
	7163	Otros	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
	7166	Relacionadas	-
	7169	No relacionadas	-
		OTROS GASTOS	-
	7178	Consumo de combustible	-
	7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-
	7196	Mantenimiento y reparaciones	-
	7199	Mermas	-
	7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-
	7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-
	7208	Impuestos contribuciones y otros	-
	7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-
	7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-
	7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-
	7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-
	7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-
7235	Instalación organización y similares	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-
7241	Servicios públicos	-
7247	Otros	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	7038	(+/-) Ajustes	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
	7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	
	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	
	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	
	7050	Honorarios, profesionales y dietas	
	7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	
	7056	Jubilación patronal	
	7059	Desahucio	
	7062	Otros	
		GASTOS POR DEPRECIACIONES	
	7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	
	7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	
	7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	
	7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	
	7089	Del costo- De activos biológicos	
	7092	De - Otras depreciaciones	
		GASTOS POR AMORTIZACIONES	
	7095	Del costo históricos de activos intangibles	
	7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	
	7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-
	7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-
	7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-
	7110	Otras amortizaciones	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	
	7113	Gasto para Provisión incobrables	
	7116	Gasto valor neto de realización- inventarios	
	7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	
	7122	De activos biológicos	
	7125	De propiedad planta y equipo	
	7128	De activos intangibles	
	7131	De propiedad de inversión	
	7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	
	7137	De inversiones no corrientes	
	7140	Otras	
		GASTOS DE PROVISIONES	
	7143	Por garantías	
	7146	por desmantelamiento	
	7149	Por contratos onerosos	
	7152	Por restauraciones de negocios	
	7155	Por reembolsos a clientes	
	7158	Por litigios	
	7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	
	7164	Provisiones-Otros	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
	7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	
	7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	
		OTROS GASTOS	
	7173	Promoción y publicidad	
	7176	Transporte	
	7179	Consumo de combustible y lubricantes	
	7182	Gastos de viaje	

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

7185	Gastos de gestión	
7188	Arrendamiento operativo	
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	
7197	Mantenimiento y reparaciones	
7200	Mermas	
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	
7209	Impuestos contribuciones y otros	
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	
7224	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	
7227	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	
7230	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	
7233	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	
7236	Instalación organización y similares	
7239	IVA que se carga al costo o gasto	
7242	Servicios públicos	
7245	Pérdidas por siniestros	
7248	Otros	
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION		-

51

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS

dic-19

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD
	7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-
	7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-
	7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-
	7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-
	7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-
	7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-
	7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	-
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-
	7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-
	7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-
	7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-
	7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-
	7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-
	7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-
	7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-
	7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-
	7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferido	-
	7305	Otros	-
	7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-
	7311	Otros	-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		-
	7992	TOTAL GASTOS	-

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-19

	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-
	.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-
	.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	-
		DIFERENCIAS PERMANENTES	
	803	(-) Participación a trabajadores	-
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-6	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-

NUESTAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2019

En dólares Americanos

806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-
810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-
GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-
822-823	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)	-
824-825	Por Contratos de Construcción	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-
833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-
834-835	Por otras diferencias temporarias	-
NETO REVERSION (Casilleros 815-831)		-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	-
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	-
(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS		-
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-
(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		-

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C.LTDA., es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura de constitución del 27 de abril del año 2018.

OBJETO SOCIAL: *La compañía tiene por Actividad Económica Principal Preparación De Actividades de Agentes y Corredores Inmobiliarios.*

PLAZO DE DURACIÓN: *20 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil del 27 de abril del año 2018, pudiendo prorrogarse o disolverse anticipadamente por causa Legal o resolución de la Junta general de Socios.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Ciudad de Sangolquí, Cantón Rumiñahui, provincia de Pichincha sin perjuicio de que pueda establecer sucursales o agencias en uno o más lugares dentro o fuera de la República del Ecuador.*

DOMICILIO FISCAL: *En Sangolquí, Cantón Rumiñahui, en la Calle Anturios II No 2018 y Avenida de las Rosas, con Ruc. 1792863929001.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

*Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.*

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

- En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha

2.2 Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro. Preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero del 2009.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de Noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

1. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa, se establece el año 2009 como el periodo de transición.
2. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007., se establece el año 2010 como periodo de transición.
3. Aplicaran a partir del 1 de enero de 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores., se establece el año 2011 como el periodo de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar su estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información financiera "NIIF", a partir del año 2011.
4. La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías:

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a) Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES*
- b) Registren un valor bruto de ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES: Y,*
- c) Tengan menos de 200 trabajadores(Personal Ocupado),Para este cálculo se tomara el promedio anual ponderados*

La empresa NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C.LTDA.. Califica como Pequeña y Mediana Entidades (PYMES), por cuando cumple con las tres condiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, el periodo de transición fue el año 2016 y sus primeros estados financieros comparativos con NIIF" PYMES" fueron del ejercicio anterior 2017

En el caso de aplicar una o dos condiciones aplicaría NIIF" Completas"

2.3 Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros .La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

2.6 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2 Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 "Instrumentos Financieros" y sección 2 "Conceptos y Principios generales", presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**
 - De actividades ordinarias que generan intereses*
 - De actividades ordinarias que no generan intereses*
- **Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados**
- **Otras cuentas por cobrar relacionadas**
- **Otras cuentas por cobrar**
- **(-) Provisión cuentas incobrables**

a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que al cálculo de la tasa de intereses efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros de la cuenta por cobrar

Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 45 días, lo que está en línea con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa, por lo tanto se registra al precio de la factura, la política de crédito de la empresa es de 45 días.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

b) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las perdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales por función.

3.3 Inventarios

Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realizable, el menor

“El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución” (Gastos de Venta),

De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. En el presente ejercicio no hay registro contable de Deterioro de inventarios.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, y otros impuestos (que no sean recuperables, posteriormente por las autoridades fiscales), el transporte, el almacenamiento, y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

Al cierre de cada periodo se realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas.

El costo se determina por el método de “promedio ponderado”

3.4 Servicios y otros pagos anticipados

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados , arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.6 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de propiedad, planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipo deben cumplir los siguientes requisitos:

- *Que sean propiedad de la entidad para uso administrativo o el uso en la venta de productos*
- *Se espera usar durante más de un periodo*
- *Que sea probable para la compañía, obtener beneficios económicos derivados del bien*
- *Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad*
- *Que la compañía mantenga el control de los mismos*

El costo de las propiedades, planta y equipo comprende:

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. Su precio de compra, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Los costos incurridos en las obras en construcción de activos son acumulados hasta la conclusión de la obra, transfiriendo al bien correspondiente.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedad, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros neto del activo, es decir costo menos depreciación acumulada y deterioro; cuyo efecto se registrará en el Estado de Resultados.

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuaran depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo, el bien ha dejado de ser utilizado.

La vida útil para las propiedad, planta y equipo se han estimado como sigue:

Descripción	Vida útil	Valor residual
Edificio	Entre 25 y 60 años	Del 5% al 15%
Instalaciones	10 años	15%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	N/A
Vehículos	5 años	10%

La depreciación es reconocida en los resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada componente de propiedad, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación.

Anualmente se revisará el importe en libros de la propiedad, planta y equipo, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuando debe ser reconocido, o en su caso revertirán las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la sección 27.

3.7 Deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran periódicamente si existen indicadores de que algunos de sus activos pudieran estar deteriorados de acuerdo a la sección 27 "Deterioro del valor de los Activos".

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de ventas y su valor en uso, y es determinado para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos.

Cuando el valor en libros de un activo, excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable. Al evaluar el valor de uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuestos que reflejan las evaluaciones actuales de mercado, el valor tiempo del dinero, y los riesgos específicos al activo. Para determinar el valor justo menos costo de ventas, se usa un modelo de valuación apropiada.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con cargo a resultados, en función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente reevaluadas, donde la revaluación fue llevada al Patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo al patrimonio, hasta el monto de la revaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual, respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la empresa estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo, desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro.

Si este es el caso, el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores, tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto revaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento en la revaluación.

3.8 Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además en el caso de las importaciones un porcentaje, son pagadas de forma anticipada, Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la Renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, décimo tercero, fondos de reserva), participación del 15% a trabajadores, dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.9 Obligaciones con Instituciones Financieras

En esta cuenta se registraran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento menos de un año registrado en el pasivo corriente y la porción no corriente, registradas en pasivos no corrientes.

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante el periodo de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.10 Pasivos por contrato de arrendamientos financiero

Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero se reconocen como activos de la compañía a su valor razonable, al inicio del arrendamiento, o si este es menor, el valor presente de los pagos mínimos el arrendamiento. El pasivo correspondiente se incluye en el Estado de Situación Financiera, como una obligación bajo arrendamiento financiero.

Los pagos por arrendamientos son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política de la empresa, para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los periodos que se han incurrido.

El activo bajo arrendamiento financiero se deprecia de acuerdo con la sección 17 "Propiedad, planta y equipo". En el caso de los arrendamientos operativos, las cuotas de arrendamiento se registran directamente en los resultados del periodo en que se incurre.

Es el caso en que el arrendador transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo al arrendatario. La propiedad del activo, en su caso puede o no ser transferido.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

3.11 Baja de activos y pasivos financieros

- **Activos Financieros**

Un activo financiero (cuando sea aplicable una parte de un activo financiero o una parte de un grupo de activos financiero similares) es dado de baja cuando:

- a. Los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado;*
- b. La compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y*
- c. La compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios de activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.*

- **Pasivos Financieros**

Un pasivo financiero es dado de baja cuando la obligación de pago se termina, se cancela o vence. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro del mismo prestatario en condiciones significativamente diferentes, o las condiciones son modificadas en forma importante, dicho reemplazo o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, reconociéndose la diferencia entre ambos en los resultados del periodo.

3.12 Provisiones

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;*
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;*
- El importe se ha estimado en forma fiable*

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.13 Beneficios a los empleados

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el periodo en que ocurren.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

Los costos de los servicios, costos financieros, ganancias y pérdidas actuariales del periodo son presentados en forma separada en su respectiva nota a los Estados Financieros adjunta y son registradas en el gasto del periodo en el cual se generan.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificado en la Superintendencia de Compañías.

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

3.14 Impuesto a las Ganancias e Impuestos diferidos

El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende al impuesto a la Renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para el año 2018 es el 22% y para el 2019 asciende al 22%.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada periodo contable

Los activos y pasivos por Impuesto Diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo el 22% para el año 2018 y pasa al año 2019 el 22%.

La compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales impositivas o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

3.15 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.16 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

3.17 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;*
- b. La compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;*
- c. Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,*
- d. El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.*

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

3.18 Costo de venta

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.19 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.20 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.21 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.22 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.23 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.24 Estado de Flujo de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

- *Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- *Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*
- *Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- *Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*

3.25 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero del 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Empresa al 01 de enero del 2011.

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

4.1.1 Riesgos propios y específicos

a. Riesgos de pérdidas asociadas a la inversión de propiedades, planta y equipo

La compañía está expuesta a un riesgo normal, esto se debe a que tiene sus propiedades, planta y equipo asegurados contra todo tipo de siniestros, lo cual, atenúa y reduce posibles pérdidas importantes en el caso de existir algún tipo de siniestros tales como robo, incendio, lucro cesante, entre otros.

b. Riesgo de tipo de cambio

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

4.1.2 Riesgo sistemático de mercado

a. Riesgo de interés

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo y al tener varios créditos no se evidencia posibles volatilidades de los costos financieras que causen pérdidas.

b. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

4.2 Estimaciones y juicios o criterios críticos de la administración

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La empresa efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la administración se presentan a continuación:

a. Vidas útiles y de deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la empresa, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto en la Sección 27 "Deterioro del valor de los activos", la empresa evaluará al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

b. Otras estimaciones

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

NUESTRAS PROPIEDADES OUR PROPERTIES C. LTDA.

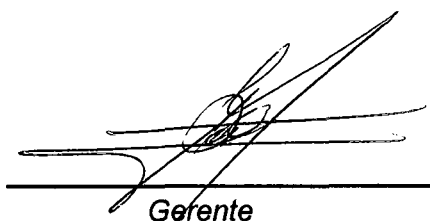
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

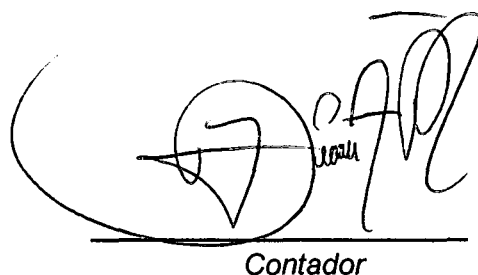
5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Gerente

Mario José Edizon Salazar Robayo



Contador

Diógenes Armando Rea Rivera