

ANCLINSA CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

		Diciembre 31,	
	<u>Notas</u>	2018	2017
		(en U.S. dólares)	
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	4	193	733,696
Cuentas por cobrar comerciales	5	60,000	29,500
Activos por impuestos corrientes	9	356,532	446,622
Gastos diferidos	6	<u>129,218</u>	<u>0</u>
Total activos corrientes		<u>545,943</u>	<u>1,209,818</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad	7	<u>2,560</u>	<u>2,560</u>
TOTAL ACTIVOS			
		<u>548,503</u>	<u>1,212,378</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales	8	481,388	827,315
Pasivos por impuestos corrientes	9	2,749	114,110
Provisiones		<u>2,145</u>	<u>52,233</u>
Total pasivos		<u>486,282</u>	<u>993,658</u>
PATRIMONIO:			
	10		
Capital social		2,760	2,760
Reserva legal		12,076	12,076
Resultados acumulados		<u>47,385</u>	<u>203,884</u>
Total patrimonio		<u>62,221</u>	<u>218,720</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			
		<u>548,503</u>	<u>1,212,378</u>

Ver notas a los estados financieros

Ing. César Coronel Ortiz
Gerente General

CPA. Zoila López Bravo
Contador General

<u>Contenido</u>	<u>Páginas</u>
Informe de los Auditores Independientes	2 - 3
Estado de Situación Financiera	4
Estado de Resultados Integral	5
Estado de Cambios en el Patrimonio	6
Estado de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8 - 17

Abreviaturas:

NIC: Normas Internacionales de Contabilidad

NIA: Normas Internacionales de Auditoría

NIIF: Normas Internacionales de Información Financiera

SIC: Superintendencia de Compañías del Ecuador

SRI: Servicios de Rentas Internas

PCGA: Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador

US\$: Dolares de los Estados Unidos de América

ANCLINSA CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

		Diciembre 31,	
	<u>Notas</u>	2018	2017
		(en U.S. dólares)	
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	4	193	733,696
Cuentas por cobrar comerciales	5	60,000	29,500
Activos por impuestos corrientes	9	356,532	446,622
Gastos diferidos	6	<u>129,218</u>	<u>0</u>
Total activos corrientes		<u>545,943</u>	<u>1,209,818</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad	7	<u>2,560</u>	<u>2,560</u>
TOTAL ACTIVOS			
		<u>548,503</u>	<u>1,212,378</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales	8	481,388	827,315
Pasivos por impuestos corrientes	9	2,749	114,110
Provisiones		<u>2,145</u>	<u>52,233</u>
Total pasivos		<u>486,282</u>	<u>993,658</u>
PATRIMONIO:			
	10		
Capital social		2,760	2,760
Reserva legal		12,076	12,076
Resultados acumulados		<u>47,385</u>	<u>203,884</u>
Total patrimonio		<u>62,221</u>	<u>218,720</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			
		<u>548,503</u>	<u>1,212,378</u>

Ver notas a los estados financieros

Ing. César Coronel Ortiz
Gerente General

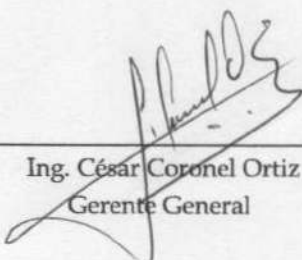
CPA. Zoila López Bravo
Contador General

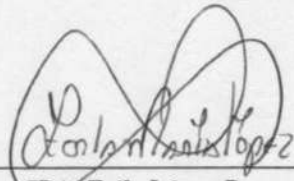
ANCLINSA CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Recibido de clientes	45,833	3,376,424
Pago a proveedores, empleado y otros	(589,412)	(2,954,019)
Impuesto a la renta	<u>(24,020)</u>	<u>0</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>(567,599)</u>	<u>422,405</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de préstamos bancarios	0	(1,944)
Pago de dividendos	<u>(165,904)</u>	<u>(339,943)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>(165,904)</u>	<u>(341,887)</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Aumento (disminución) neto durante el año	(733,503)	80,518
SalDOS al comienzo del año	<u>733,696</u>	<u>653,178</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>193</u>	<u>733,696</u>

Ver notas a los estados financieros


Ing. César Coronel Ortiz
Gerente General


CPA. Zoila López Bravo
Contador General

Responsabilidad de la Administración y de los Encargados del Gobierno de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

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

La Administración y los Encargados del Gobierno, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestra responsabilidad es efectuar una auditoría de los estados financieros de ANCLINSA CIA. LTDA. De acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y emitir un informe de auditor. Sin embargo, debido a los asuntos descritos en la sección "Fundamentos de la Abstención de Opinión" de este informe, no nos fue factible obtener suficiente evidencia apropiada de auditoría para proporcionar una base para nuestra opinión sobre dichos estados financieros.

Somos independientes de ANCLINSA CIA. LTDA. de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código.

WENS CONSULTING & AUDITING

SC- RNAE - 815

23 de abril de 2019



Whimpper Narváez S.
Socio
Registro # 22.611

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de
ANCLINSA CIA. LTDA.

Abstención de Opinión

Fuimos contratados para auditar los estados financieros que se adjuntan de ANCLINSA CIA. LTDA. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha; así como, las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

No expresamos una opinión sobre los estados financieros adjuntos de ANCLINSA CIA. LTDA., debido a la importancia de los asuntos descritos en la sección "Fundamentos de la Abstención de Opinión" de este informe, sobre los cuales no nos fue posible obtener suficiente evidencia apropiada de auditoría para proporcionar una base para nuestra opinión sobre dichos estados financieros.

Fundamentos de la Abstención de Opinión

1. Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía ha registrado en la cuenta activos diferidos en el estado de situación financiera; diversos gastos por un total de US\$129,218; sobre los cuales no dispone de evidencia documental que permita determinar si estos importes representan para la Compañía beneficios económicos en el futuro que puedan ser medidos confiablemente. En consecuencia, al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de activos diferidos presentada en el estado de situación financiera está sobrevalorada en US\$129,218 y la utilidad y resultado integral del año 2018 se convertiría en una pérdida de US\$119,813.
2. Como se explica con más detalle en la Nota 2 a los estados financieros adjuntos, el 16 de abril de 2016, la Compañía se vió afectada por una catástrofe natural (terremoto) que originó la pérdida de la totalidad de sus propiedades y equipos. En razón de lo indicado, a partir de la referida fecha, la Compañía no ha podido reiniciar sus actividades relacionadas con la generación de ingresos por la prestación de servicios médicos en la atención a pacientes, excepto por la facturación de valores que quedaron pendientes en el año 2016 y que han sido facturados en el año 2017 y 2018; además, en el año 2019, la Compañía tiene previsto realizar los trámites pertinentes para su disolución. Las situaciones expuestas precedentemente, indican la existencia de una incertidumbre material que genera dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha; por lo tanto, la Compañía no está en capacidad de realizar sus activos y cumplir con sus obligaciones en el curso normal del negocio.

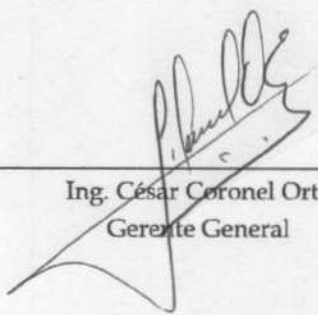
Como resultado de los asuntos indicados precedentemente, no nos fue factible determinar la existencia de cualquier ajuste que podría haberse determinado que sea necesario realizarse en las cuentas del estado de situación financiera y de los elementos que componen los estados de resultados integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo; así como, de los posibles efectos que pudieran existir por la incertidumbre material sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha.

ANCLINSA CIA. LTDA.

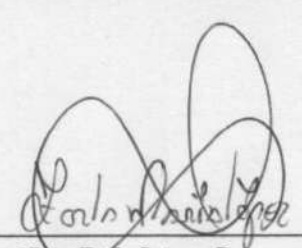
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		(en U.S. dólares)	
Ingresos de actividades ordinarias		9,328	3,111,610
Otros ingresos		<u>7,005</u>	<u>26,989</u>
Total de ingresos		16,333	3,138,599
COSTOS Y GASTOS:			
Costo del servicio	11	0	(2,562,280)
Gastos de administración y ventas	11	<u>(4,179)</u>	<u>(280,482)</u>
Total de costos y gastos		<u>(4,179)</u>	<u>(2,842,762)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		12,154	295,837
Gastos por impuesto a la renta corriente	9	<u>(2,749)</u>	<u>(89,742)</u>
UTILIDAD NETA Y RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>9,405</u>	<u>206,095</u>

Ver notas a los estados financieros



Ing. César Coronel Ortiz
Gerente General



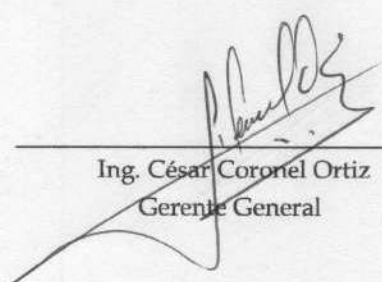
CPA Zoila López Bravo
Contador General

ANCLINSA CIA. LTDA.

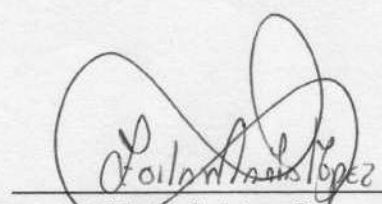
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total</u>
	(En US dólares)			
Saldo al 1 de enero de 2017	2,760	12,076	337,732	352,568
Pago de dividendos, nota 10	0	0	(339,943)	(339,943)
Utilidad neta	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>206,095</u>	<u>206,095</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2018	<u>2,760</u>	<u>12,076</u>	<u>203,884</u>	<u>218,720</u>
Pago de dividendos, nota 10	0	0	(165,904)	(165,904)
Utilidad neta	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9,405</u>	<u>9,405</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2018	<u>2,760</u>	<u>12,076</u>	<u>47,385</u>	<u>62,221</u>

Ver notas a los Estados financieros



Ing. César Coronel Ortiz
Gerente General



CPA. Zoila López Bravo
Contador General

1. INFORMACIÓN GENERAL

Anclinsa Cía. Ltda. esta constituida en el Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicios de alojamiento y hospitalarios a pacientes con la supervisión de médicos. Para la prestación de los servicios, la Compañía dispone de terreno y edificio en el cual funcionaba una clínica ubicada en la ciudad de Portoviejo en la calle Pablo Emilio Macías intersección con el Tennis Club diagonal al Hotel Principado.

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

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Declaración de cumplimiento

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF y sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2018 y 2016.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros adjuntos, fueron preparados sobre bases contables aplicables a una empresa en marcha, las que prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio. El 16 de abril de 2016, la Compañía se vio afectada por una catástrofe natural (terremoto) que originó la pérdida del edificio donde funciona la clínica, de propiedad de la Compañía. En razón de lo indicado, a partir de la referida fecha, la Compañía no ha podido reiniciar sus actividades relacionadas con la generación de ingresos por la prestación de servicios médicos en la atención a pacientes, excepto por la facturación de valores que quedaron pendientes en el año anterior y que han sido facturados en el año 2017 y 2018; además, para el año 2019, la Compañía tiene previsto iniciar los trámites pertinentes para su disolución. Estas situaciones indican la existencia de una incertidumbre material que genera dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, por lo tanto, la Compañía no está en capacidad de realizar sus activos y cumplir con sus obligaciones en el curso normal del negocio. Los estados financieros y sus correspondientes notas no revelan completamente este hecho.

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas abajo mencionadas. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

Adicionalmente, a efectos de información financiera, las mediciones efectuadas a valor razonable se clasifican en el nivel 1, 2 o 3 con base en el grado de importancia de los insumos para la medición del valor razonable en su totalidad, los cuales se describen a continuación:

Nivel 1: Son precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos, para activos o pasivos idénticos que la entidad puede acceder a la fecha de medición.

Nivel 2: Insumos distintos a los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa o indirectamente.

Nivel 3: Insumos con datos no observables para el activo o pasivo.

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que opera la Compañía. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América.

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

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera se clasifican los saldos en función a sus vencimientos; en corriente cuando el vencimiento es igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha sobre la que se informe en los estados financieros y como no corriente los mayores a ese período.

2.5. Caja y bancos

Representa los saldos de efectivo y saldos en bancos del país depositados en cuentas corrientes líquidas, los cuales son de libre disponibilidad.

2.6. Activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros se reconocen y se dan de baja en la fecha de la negociación cuando se compromete a comprar o vender el activo y contratar o pagar el pasivo y son medidos inicialmente a su valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos o pasivos financieros clasificados al valor razonable con cambios en los resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

Los activos y pasivos financieros se presentan en activos y pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se presentan como activos y pasivos no corrientes.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: activos financieros a valor razonable con cambio en resultado, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento. Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y otros pasivos financieros. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos o contrataron los pasivos. La Administración determina la clasificación de sus

activos y pasivos en el momento del reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía tiene activos financieros en las categorías de "préstamos y cuentas por cobrar". De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de "otros pasivos financieros". Las características, formas de medición y registros se describen a continuación:

2.6.1. Préstamos y cuentas por cobrar

Están representadas en el Estado de Situación Financiera por las Cuentas por cobrar a clientes no relacionados, servicios y otros pagos anticipados, activos por impuestos corrientes y otras cuentas por cobrar. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto para vencimientos mayores a doce meses contados desde la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, la cual se deberá calcular para todos los activos cuyas condiciones sean distintas a la tasa de mercado. Las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal que es el equivalente a su costo amortizado.

Las cuentas por cobrar reconocidas por pre facturación de publicidad, son registradas al costo de adquisición a valor razonable, a su vez se registra una provisión por el mismo importe, esta provisión se irá revertiendo a medida que se vaya devengando el servicio de publicidad y posteriormente se reconocerá en el Estado de Resultado Integral en el periodo que corresponda.

2.6.2. Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de partidas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar.

El criterio que utiliza la Compañía para determinar si existe evidencia objetiva de una pérdida por deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor u obligado;
- Incumplimiento del contrato, como el incumplimiento de pagos o mora en el pago del principal;
- Es probable que el prestatario entrará en la bancarrota u otras reorganizaciones financieras;
- La desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras; o,
- Información disponible que indica que hay una reducción medible en los flujos de efectivo estimados de una cartera de activos financieros desde su reconocimiento inicial, aunque la reducción aún no se pueda identificar con los activos financieros individuales en la cartera.

El importe de la provisión es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos futuros de efectivo estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la

2.12. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen. El costo del servicio en la Compañía corresponde principalmente a todos aquellos rubros relacionados con los ingresos por servicios de logística, consultoría, pautas regulares y transmisión de partidos de fútbol.

2.13. Estado de Flujos de Efectivo

Los flujos originados por actividades de la operación, incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Es necesario mencionar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el Estado de Resultados Integral. El método utilizado para la presentación del estado de flujos de efectivo es el Directo.

2.14. Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración de la empresa, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Los efectos de los cambios en estimaciones contables surgidos de estas revisiones se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si el cambio afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos

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

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, representan saldos por pagar a proveedores por un total de US\$481,388 y US\$827,315 respectivamente, los cuales tienen vencimiento hasta en 12 meses y no devengan intereses.

9. ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, un resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31, <u>2018</u> <u>2017</u> (en U.S. dólares)	
<i>Activos por impuestos corrientes:</i>		
Crédito tributario impuesto al valor agregado	96,175	105,462
Crédito tributario de impuesto a la renta	<u>260,357</u>	<u>341,160</u>
Total activos por impuestos corrientes	<u>356,532</u>	<u>446,622</u>
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Otros impuestos	0	24,368
Impuesto a la renta por pagar	<u>2,749</u>	<u>89,742</u>
Total pasivos por impuestos corrientes	<u>2,749</u>	<u>114,110</u>

Crédito tributario de impuesto a la renta.- Representan saldos de retenciones en la fuente realizadas por clientes, las cuales provienen de los años 2009 al 2018.

Crédito tributario impuesto al valor agregado.- Representan saldos de retenciones en la fuente de impuesto al valor agregado realizadas por clientes por los años 2015 al 2018.

Las declaraciones de impuesto a la renta han sido revisadas por las autoridades tributarias hasta el año 2010 y son susceptibles de revisión las declaraciones de los años 2014 al 2017.

10. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, un resumen de las cuentas patrimoniales es como sigue:

	Diciembre 31, <u>2018</u> <u>2017</u> (En U.S. dólares)	
Capital social	2,760	2,760
Reserva legal	12,076	12,076
Resultados acumulados	<u>47,385</u>	<u>203,884</u>
Total	<u>62,221</u>	<u>218,720</u>

Capital Social.- Al 31 de diciembre de 2018, el capital social se encuentra constituido por 2,760 participaciones con un valor nominal unitario de US\$1, totalmente suscritas y pagadas.

<u>Accionista</u>	<u>N° Acciones</u>	<u>US dólares</u>	<u>Participación</u>
Buzetta Loor Ignacio Plutarco	552	552	20%
García Cañarte Raúl Meliton	552	552	20%
Guanoluisa Cevallos Galo Manuel	552	552	20%
Guillen Vélez Leisbert	552	552	20%
Pinoargote Mendoza Antonio Robespierre	552	552	20%
Total	2,760	2760	100%

Reserva Legal.- La Ley de Compañías de la República del Ecuador, requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital social. El saldo de esta cuenta puede ser sujeto de capitalización.

Resultados Acumulados.- Al 31 de diciembre de 2018, los resultados acumulados están conformados por resultados no distribuidos de años anteriores y el resultado del ejercicio sobre el que se informa.

El 30 de enero de 2018, la Junta General de Accionistas de ANCLINSA CIA. LTDA. aprobó el pago de dividendos a los socios por un total de US\$165,904.

11. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Por los años 2017 y 2018, un detalle de los costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>(en U.S. dólares)</u>	
Sueldos	1,647	372
Comisiones bancarias	46	0
Pérdida por el terremoto	0	164,487
Gastos por mantenimiento	341	63,133
Participación de utilidades	2,145	52,207
Intereses	0	283
Total gastos	4,179	280,482
Costo del servicio	0	2,562,280
Total	4,179	2,842,762

12. COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

Compromisos:

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía no mantiene compromisos contractuales con proveedores ni clientes que la afecten operativa ni financieramente a corto o largo plazo.

Contingencias:

Al 31 de diciembre de 2018, a criterio de la Administración de la Compañía, no mantiene vigentes demandas laborales o de otras índoles significativas que deban ser consideradas como un activo o pasivo contingente o que requieran su revelación.

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

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (29 de enero de 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el periodo terminados el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos el 29 de enero de 2019 con la autorización de la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los accionistas para su aprobación.