



panamericana & asociados s.a.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

**ZONA FRANCA DE EL ORO ZOFRAORO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Caja	1.1	2.027,10	-
Bancos	1.2	1.026,05	581,35
	US\$	<u>3.053,15</u>	<u>581,35</u>
<u>1.1 Caja</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Caja Lodo German Diaz Torres		2.027,10	-
	US\$	<u>2.027,10</u>	<u>-</u>
<u>1.2 Bancos Locales</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Banco Pichincha Cta. Ahorro # 3489307300		235,41	235,41
Banco Bolivariano Cta. Ahorro # 300109129-9		295,69	295,69
Banco Bolivariano Cta. Cte. # 3005010858		494,95	50,25
	US\$	<u>1.026,05</u>	<u>581,35</u>

(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cientes No Relacionados	2.1	94.671,47	134.871,47
(-) Provision Cuentas Incobrables		(5.440,24)	(5.440,24)
	US\$	<u>89.231,23</u>	<u>129.431,23</u>
<u>2.1 Cientes No Relacionados</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ajla V. Cesar Eduardo		37.150,00	35.350,00
Compañia INBUS S.A. (Guillermo Serrano)		2.655,40	2.655,40
Richard Valarezo		-	44.000,00
Coyago Ochoa Mariana de Jesus		14.746,82	12.746,82
Jimenez Maza Yenny Marela		40.119,25	40.119,25
	US\$	<u>94.671,47</u>	<u>134.871,47</u>

(Nota 3) SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

El detalle de Servicios y Otros Pagos por Anticipado al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Valores Pagados por Anticipados	3.1	13.207,91	13.031,40
	US\$	<u>13.207,91</u>	<u>13.031,40</u>
<u>3.1 Valores Prepagados</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Arq. Pedro Higinio Loayza Sanchez		13.207,91	13.031,40
	US\$	<u>13.207,91</u>	<u>13.031,40</u>



panamerican & asociados sa.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 4) PROPIEDADES DE INVERSION

El detalle de Propiedades de Inversión al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Terreno Proyecto Bodegas Comerciales	1.072.880,00	1.072.880,00
Terreno Edificio Administrativo	141.750,00	141.750,00
Terreno Disponibles para la Venta	54.305,69	54.305,69
Edificio Administrativo	268.920,00	268.920,00
Bodegas Comerciales	49.200,00	49.200,00
Cerramiento	53.865,00	53.865,00
AA. SS Para Uso Industrial	85.059,88	85.059,88
AA. SS Para Uso Comercial	105.457,60	105.457,60
AA. PP. Para Aguas Lluvias	111.701,80	111.701,80
Red de Agua Potable	28.584,56	28.584,56
Red Electrica	10.407,00	10.407,00
Red de Vías	387.506,00	387.506,00
	<u>2.369.637,53</u>	<u>2.369.637,53</u>

(Nota 5) ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

El detalle de Activos Financieros no Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar Accionistas	5.1 157.296,24	153.017,24
	<u>US\$ 157.296,24</u>	<u>153.017,24</u>
<u>5.1 Cuentas por Cobrar Accionistas</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Alvear Ramón Javier Alfredo	13.395,17	13.395,17
Andrade Alicia Judith	8.278,90	8.278,90
Bailón Rivas Mónica Mercedes	7.141,00	7.141,00
Coronel Miñan Rommel Euvín	15.248,00	15.248,00
Guaman Andrade Fernando Javier	8.688,69	8.688,69
Hidalgo Sánchez Diego Aurelio	9.176,47	9.176,47
Loayza Guerrero Carlos Hernán	5.589,42	5.589,42
Maldonado Rodríguez Glenda	4.279,00	-
Moreno Mario Ruperto	13.590,00	13.590,00
Neira García Arturo Enrique	11.910,00	11.910,00
Padilla Sánchez Guido Bolívar	8.129,15	8.129,15
Romero Ramírez Melvin Alonso	9.500,00	9.500,00
Saenz Fajardo Diego Moises	10.609,34	10.609,34
Valverde Jamin Angel Polivio	31.761,10	31.761,10
	<u>US\$ 157.296,24</u>	<u>153.017,24</u>



panamerican & asociados sa

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 6) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Proveedores No Relacionados	6.1	19.255,47	12.847,57
		<u>19.255,47</u>	<u>12.847,57</u>
6.1 Proveedores No Relacionados		2017	2018
Arq. Loayza Sanchez Pedro		176,51	-
Ballon Danny		2.000,00	2.000,00
Copinet		147,57	147,57
Coproin		8.000,00	8.000,00
Lic. Diaz Torres German		6.149,59	-
Maldonado Coello Servio Tulio		600,00	1.700,00
Panamercan & Asociados		1.500,00	1.000,00
Superintendencia de Compañías		681,80	-
	US\$	<u>19.255,47</u>	<u>12.847,57</u>

(Nota 7) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta del Ejercicio		596,28	364,11
Obligaciones con el IESS	7.1	2.064,42	435,70
Obligaciones por Beneficios a Empleados	7.2	6.101,79	-
15% Participación a Trabajadores por Pagar del Ejercicio		238,38	257,02
		<u>9.000,87</u>	<u>1.056,83</u>
7.1 Obligaciones con el IESS		2017	2018
Ley Organica de Discapacidad		3,12	2,00
Aporte Patronal		349,60	224,90
Aporte Individual		293,74	188,60
Acuerdo Administrativo		1.254,24	-
Intereses por Acuerdo Administrativo		132,36	-
Iecp 0,50%		15,68	10,10
Secap 0,50%		15,68	10,10
	US\$	<u>2.064,42</u>	<u>435,70</u>
7.2 Obligaciones con los Empleados		2017	2018
Decimo Tercer Sueldo		1.538,45	-
Decimo Cuarto Sueldo		2.240,30	-
Fondos de Reserva		1.421,04	-
Vacaciones		902,00	-
	US\$	<u>6.101,79</u>	<u>-</u>



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

Con la nueva reforma tributaria que se publicó en el Registro Oficial No.150 publicado el 29 de diciembre del 2017 se aplicara la tarifa del **25%** sobre la base imponible para el Impuesto a la Renta 2018.

(Nota 8) ANTICIPOS DE CLIENTES

El detalle de Anticipos de Clientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Anticipos de Clientes por Ventas	9.1	<u>36.133,68</u>	<u>39.019,18</u>
		<u>36.133,68</u>	<u>39.019,18</u>
<u>9.1 Anticipo de Clientes por Ventas</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Espinoza Feijo Lila		10.000,00	10.000,00
Gonzalez Maldonado Victor Amarilo		500,00	500,00
Pesantez Aguirre John Luis		15.500,00	15.500,00
Quimi Bustamante Edgar Yovanny		9.633,68	12.519,18
Sarmiento Pacheco Wilson Oswaldo		500,00	500,00
	US\$	<u>36.133,68</u>	<u>39.019,18</u>

(Nota 9) OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Dietas		-	6.000,00
Movilizacion		-	3.000,00
	US\$	<u>-</u>	<u>9.000,00</u>

(Nota 10) OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos No Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cuentas y Documentos por pagar	11.1	<u>67.927,40</u>	<u>94.888,81</u>
	US\$	<u>67.927,40</u>	<u>94.888,81</u>
<u>11.1 Cuentas y Documentos por pagar</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Lodo. Torres Diaz Luis German		64.677,40	94.888,81
Maldonado Coello Max		3.250,00	-
	US\$	<u>67.927,40</u>	<u>94.888,81</u>



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 11) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Ciento Ochenta y Ocho Mil Novecientos Doce 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 94.456 acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 2,00 cada una como sigue: