

8. PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento de propiedades, maquinarias y equipos, neto es el siguiente:

	2018						
	Saldo al 31.12.2017	Adiciones	Activaciones	Ventas	Ajustes	Saldo al 31.12.2018	(*)
<u>Costos no depreciables</u>							
Terrenos	4,504,900	0	0	0	0	4,504,900	
Construcciones en proceso	396,200	1,132,949	(1,134,847)	0	(976)	393,326	
Total costos no depreciables	4,901,100	1,132,949	(1,134,847)	0	(976)	4,898,226	
<u>Costos depreciables</u>							
Edificios	267,627	0	0	0	0	267,627	5%
Maquinarias, equipos e instalaciones	2,757,217	346,654	1,127,873 (1)	(15,000)	0	4,216,744 (2)	10%
Equipos de video	205,700	749	4,325	0	0	210,774	10%
Vehículos y embarcaciones	162,746	3,303	2,649	0	0	168,698 (2)	20%
Muebles y enseres	4,331	500	0	0	0	4,831	10%
Equipos de computación	4,584	419	0	0	0	5,003	33%
Total costos depreciables	3,402,205	351,625	1,134,847	(15,000)	0	4,873,677	
Total costos	8,303,305	1,484,574	0	(15,000)	(976)	9,771,903	
Depreciación acumulada	(606,718)	(438,358)	0	0	1,095	(1,043,981)	
Total propiedades, maquinarias y equipos, neto	7,696,587	1,046,216	0	(15,000)	119	8,727,922	

(*): Tasa anual de depreciación

- (1) Al 31 de diciembre del 2018 corresponde principalmente con gastos relacionados de mano de obra y materiales incurridos en la construcción del campamento y piscinas.
- (2) Al 31 de diciembre del 2018, se encuentran garantizando obligaciones con Banco de la Producción S.A. Produbanco, ver Notas 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS y 16. COMPROMISO Y CONTINGENTE, Garantías bancarias.

	<u>2017</u>						
	<u>Saldo al</u> <u>31.12.2016</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Activaciones</u>	<u>Ventas</u>	<u>Ajustes</u>	<u>Saldo al</u> <u>31.12.2017</u>	(*)
<u>Costos no depreciables</u>							
Terrenos	445,673	4,059,227 (1)	0	0	0	4,504,900	
Construcciones en proceso	0	1,756,430	(1,199,194)	0	(161,036)	396,200	
Total costos no depreciables	445,673	5,815,657	(1,199,194)	0	(161,036)	4,901,100	
<u>Costos depreciables</u>							
Edificios	267,627	0	0	0	0	267,627	5%
Maquinarias, equipos e instalaciones	1,320,522	480,413	996,590 (2)	(36,613)	(3,695)	2,757,217	10%
Equipos de video	13,626	10,111	195,589	0	(13,626)	205,700	10%
Vehículos y embarcaciones	49,803	116,139	7,015	(2,649)	(7,562)	162,746	20%
Muebles y enseres	1,385	2,946	0	0	0	4,331	10%
Equipos de computación	5,654	990	0	0	(2,060)	4,584	33%
Total costos depreciables	1,658,617	610,599	1,199,194	(39,262)	(26,943)	3,402,205	
Total costos	2,104,290	6,426,256	0	(39,262)	(187,979)	8,303,305	
Depreciación acumulada	(312,538)	(205,332)	0	2,068	(90,916)	(606,718)	
Total propiedades, maquinarias y equipos, neto	1,791,752	6,220,924	0	(37,194)	(278,895)	7,696,587	

(*): Tasa anual de depreciación

(1) Con fecha 20 de junio del 2017, el perito valuador Ing. Jorge Idrovo con registro No. SC-RNP-2 No. 0040, realizó el avalúo al terreno, determinando un valor de realización de US\$4,504,900. Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía ha ajustado la diferencia por valor razonable de los activos antes mencionados en US\$4,059,227, ver Nota 15. PATRIMONIO.

(2) Al 31 de diciembre del 2017, corresponde principalmente con gastos relacionados de mano de obra y materiales incurridos en la construcción del campamento y piscinas.

NOTA. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Administración en del 2019 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación.


Ing. Rodrigo Laniado Romero
Representante Legal Pesalmar S.A.