

PADDA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. Identificación General:

PADDA S.A., fue constituida el 16 de Octubre del 1995 como Compañía Anónima, y su domicilio legal en la ciudad de Portoviejo, Provincia de Manabí, República del Ecuador.

Sus actividades principales consisten en explotación de minas de canchales (comerciales), explotación de lavas de canchales (laboratorio de lavas de canchales).

Capital Social

La compañía PADDA S.A., tiene capital de \$ 2.000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, dividido en Dos mil acciones ordinarias y nominativas de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, cada una.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Sociedad en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

Bases de presentación: La empresa lleva sus registros de contabilidad sobre la base de registro en efectivo y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Disponibilidad: Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tienen una disponibilidad inmediata.

Transmisión y Cancelación de Efectivo: Las actividades de operación del estado de flujo de efectivo se realizan por el método indirecto y para este propósito se consideran como equivalentes de efectivo los depósitos bancarios, los cheques a la orden y a plazo.

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El estado de efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2018</u>	<u>2018</u>
Caja	1	200.00	200.00
Bancos	2	1.118.80	0.00
	USD	<u>1.318.80</u>	<u>200.00</u>

1. Caja

		<u>2018</u>	<u>2018</u>
Caja General		200.00	200.00
	USD	<u>200.00</u>	<u>200.00</u>

2. Bancos

		<u>2018</u>	<u>2018</u>
Banco Del Pichincha Cta Cte. # 3420271304		1.118.80	0.00
	USD	<u>1.118.80</u>	<u>0.00</u>

(B) ACTIVOS FINANCIEROS

El estado de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2018</u>	<u>2018</u>
Cuentas No Relacionados	1	1.714.22	2.520.31
Cuentas Relacionados	2	76.722.62	33.338.74
Otras Cuentas por Cobrar - Prestamos a Empleados	3	1.634.25	1.396.50
Provisión De Cuentas Incobrables		-125.41	-125.41
	USD	<u>79.945.68</u>	<u>37.623.14</u>

1. Cuentas No Relacionados

		<u>2018</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar		1.714.22	2.520.31
	USD	<u>1.714.22</u>	<u>2.520.31</u>

2. Clientes Relacionados

	2019	2018
Summa	2.208,00	2.208,00
Agi S.A.	55,81	128,48
Apisa	1.124,38	4.723,19
Arj. Luis Zamora	1.181,01	0,00
Examenores Cavalco Espinoza S.A.	30,40	0,00
Gest. Arturo Cavalco	52,71	52,71
Nora Gabriela Cavalco	18.000,00	18.000,00
Oswaldo	2.896,39	2.816,39
Otras Cuentas Por Cobrar	0,00	8.208,48
Samuelson S.A.	81.856,31	0,00
Ureca	2.106,72	0,00
Ureca de Fomento Cuatros VPAUC S.A.	0,00	2.309,72
US\$	<u>79.722,02</u>	<u>34.338,74</u>

3. Otras Cuentas por Cobrar - Prestamos a Empleados

	2019	2018
Prestamos a empleados	1.034,25	1.206,00
US\$	<u>1.034,25</u>	<u>1.206,00</u>

IV. Activos

El estado del inventario al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	2019	2018
Inventario de Suministros y Materiales	0,00	23.308,00
US\$	<u>0,00</u>	<u>23.308,00</u>

(B) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El estado de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	2019	2018
Seguros Pagados por Anticipado	565,40	370,70
Anticipo a Proveedores	116.966,45	87.279,36
US\$	<u>117.531,85</u>	<u>87.650,06</u>

(B) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El estado de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	2019	2018
Credito Tributario (I.R.)	1	18.262,93
US\$	<u>18.262,93</u>	<u>18.172,77</u>

1. Credito Tributario (I.R.)

	2019	2018
Retenciones clientes 1%	12.912,13	12.437,17
Retenciones clientes 0%	5.350,80	5.735,60
US\$	<u>18.262,93</u>	<u>18.172,77</u>

(B) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El estado de Propiedades, planta y equipos al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/15	COMPRAS - ADICIONES	AJUSTES	SALDO AL 31/12/16
COSTO				
Terrenos	243.040,00	0,00	0,00	243.040,00
Edificio	230.095,00	0,00	-230.095,00	0,00
Instalaciones	757.027,80	0,00	-757.027,80	0,00
Construcciones en Curso	15.324,00	0,00	-15.324,00	0,00
Equipo de Computación	4.533,77	0,00	0,00	4.533,77
Muebles y Enseres	25.174,84	0,00	0,00	25.174,84
Maquinaria, Equipos	402.408,42	0,00	-402.408,42	0,00
Otros Bienes Muebles, Fijos y Bienes	9.546,10	0,00	0,00	9.546,10
Vehículo	227.919,04	0,00	-12.919,00	227.919,04
Otros Activos Fijos	0,00	0,00	0,00	0,00
US\$	1.888.522,47	0,00	-475.724,72	1.411.297,75

DEPRECIACIÓN

Propiedad Fija y Equipo		-402.294,87	-27.898,36	-172.818,06	-257.294,93
Total Depreciación Acumulada	US\$	-402.294,87	-27.898,36	-172.818,06	-257.294,93
Saldo al final del año	US\$	1.486.227,60	-27.898,36	-350.906,72	1.107.422,52

(B) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de Otros Activos No Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	2015	2016
Construcciones en Curso	408,00	408,00
Proyecto La Cabaña	74.719,08	74.719,08
US\$	75.127,08	75.127,08

(C) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

		2015	2016
Proveedores Locales	1	103.757,68	94.265,95
Otras Cuentas Por Pagar	2	9.819,40	17.304,09
	US\$	113.577,08	111.570,04

1. Proveedores Locales

Proveedores Locales		103.757,68	94.265,95
US\$		103.757,68	94.265,95

2. Otras Cuentas Por Pagar

Cuentas por pagar otros		9.819,40	17.304,09
Agrolagmar		0,00	181,37
Genética marina genoma S.A		3.094,22	3.094,22
Mulas e impresos		932,40	729,75
Sueldos por pagar		592,78	1.217,25
US\$		9.819,40	17.304,09

(D) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

Con la Administración Tributaria
Impuesto a la Renta del Ejercicio
Obligaciones con el IESS
Obligaciones con los Empleados
10% Participación Trabajadores

	2018	2019
1	244.21	224.84
	0.00	0.00
2	1.094.27	842.84
3	8.887.84	4.111.29
	0.00	282.67
USD	8.240.22	4.160.42

1. Con la Administración Tributaria

10% Honorarios Profesionales
8% Servicios profesionales
1% Servicios de Intermediar
1% Transferencia de bienes muebles
Retenciones aplicables al 2%
2% Otras retenciones (241)
2% Préstamos a corto de obra
Retenciones 30%
Retenciones 70%
Retenciones 100%
Transferido en la Fuente de IVA
Retenciones en la Fuente IVA
IVA Consumos
Cuentas de bienes de capital
IVA por pagar

	2018	2019
	0.00	27.80
	0.00	0.84
	0.00	1.71
	0.00	-12.79
	0.00	-0.82
	0.00	10.04
	0.00	-0.39
	0.00	0.39
	0.00	-0.32
	4.00	13.21
	21.42	0.00
	-102.38	0.00
	180.40	0.00
	0.00	105.66
	0.00	74.40
USD	184.21	224.84

2. Obligaciones con el IESS

Aporte Patronal
Aporte Personal
Préstamos Cuasiprestos

	2018	2019
	888.84	300.84
	411.91	205.09
	141.72	22.84
USD	1.094.27	842.84

3. Obligaciones con los Empleados

Provisiones X2
Provisiones X3
Fondo de Reserva
Vacaciones

	2018	2019
	318.13	114.40
	1,245.91	819.80
	0.00	57.20
	1,323.80	4,090.56
USD	8.887.84	4.111.29

(00) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONES

Estado de Cuentas por Pagar Diversas Relaciones al 31 de Diciembre de 2019 en comprobante

	2018	2018
Obligaciones con Socios	1 888.906.83	778.270.98
Obligaciones Empresas Relacionadas	2 91.747.58	93.446.83
US\$	<u>942.247.82</u>	<u>888.717.81</u>

<u>1. Obligaciones con Socios</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Luis Arturo Cevallos Muñoz	30.752.10	21.752.10
Geovani Cevallos Muñoz	9.000.00	0.00
Luis Mariano Cevallos Medina	790.940.18	465.720.13
Gabi Cevallos Muñoz	83.788.75	83.788.75
US\$	<u>888.906.83</u>	<u>778.270.98</u>

<u>2. Obligaciones Empresas Relacionadas</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Agrícola y Pecuaria Cevallos	637.91	637.91
Asociativa el Barro Indio	12.940.00	37.175.84
Geodren San Luis	28.130.71	28.130.71
Agropecuaria Villa Carmen	7.88	6.841.87
Agropecuaria Ganadera Industrial	32.931.14	32.880.70
US\$	<u>91.747.58</u>	<u>93.446.83</u>

(K) ANTICIPO DE CLIENTES

El estado de Anticipo de Clientes al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

	2018	2018
Anticipo Clientes	1.490.55	1.490.55
US\$	<u>1.490.55</u>	<u>1.490.55</u>

(TT) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El estado de Provisiones Por Beneficios A Empleados al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

	2018	2018
Provisión Jubilación Patronal	2.558.48	2.558.48
Provisión por Desahucio	1.300.01	1.300.01
US\$	<u>3.858.49</u>	<u>3.858.49</u>

Nota: La compañía no ha realizado la Provisión por Jubilación Patronal y Desahucio al 31 de diciembre del 2018.

CAPITAL

El capital suscrito y pagado es de Dos mil (\$ 2.000.00) dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, divididos en acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una como sigue:

Accionistas

Maria Gabriela Cevallos Muñoz
 Gato Arturo Cevallos Muñoz
 Luis Arturo Cevallos Muñoz
 Luis Gabriel Cevallos Muñoz
 Carmen Maria Muñoz Vera

No. De Acciones	Valor Por Accion	% por Accion	Valor Total 2016
1.520	1.00	76.00%	1.520.00
120	1.00	6.00%	120.00
120	1.00	6.00%	120.00
120	1.00	6.00%	120.00
120	1.00	6.00%	120.00
<u>1.500</u>		<u>100%</u>	<u>1.500.00</u>


 CPA/ Ma. Yajeli Maldonado León
 CONTADOR


 Ing. Gato Arturo Cevallos Muñoz
 GERENTE GENERAL