

SIOUX S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

1. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	3.163	9.670
Anticipo a Proveedores		439
Partes Relacionadas	279.532	95.732
Especialcorp	144	144
Biofina	60.483	16.578
Villefort	156.892	72.017
Pigalle	19.185	6.054
Biosuper	42.827	939
Otras cuentas por cobrar	200	-
Saldo Final	282.895	105.841

2. Pagos Anticipados

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crédito tributario IR	44.973	14.426
Crédito tributario IVA	36.639	35.922
Seguros Pagados por Anticipado	5.250	3.002
Otros pagos anticipados	-	201
Saldo Final	86.862	53.551

3. Propiedades, Instalaciones y Equipos

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Maquinaria y Herramientas Equipos	1.124.900	807.900
Vehículos	-	-
Total	1.124.900	807.900
(-) Depreciación	(350.771)	(189.523)
Saldo Final	774.129	618.377

SIOUX S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Movimiento de Propiedades y Equipos	US\$
Saldo inicial al 1 de enero del 2018	618.377
Adiciones Ventas y/o Retiros (netos)	317.000
Depreciación del año	(161.248)
Saldo al 31 de diciembre del 2018	774.129

4. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	2018	2017
Proveedores	93.317	48.004
Saldo Final	93.317	48.004

5. Partes Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	2018	Corto Plazo 2017
BIOSUPER S.A.	4.583	-
BIOFINA S.A.	2.583	-
PIGALLE S.A.	22.000	4.000
VILLEFORT S.A.	57.377	56.991
OTRAS	122	350
Saldo Final	86.665	61.341

	2018	Largo Plazo 2017
BIOSUPER S.A.	115.679	115.679
BIOFINA S.A.	84.378	84.378
ACCIONISTAS	146.247	146.247
Saldo Final	346.304	346.304

SIOUX S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

6. Obligaciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
OPERACIÓN # 179852	88.840	-
OPERACIÓN # 143002	4.004	-
Saldo Final	92.844	-
OPERACIÓN # 139241	-	23.823
OPERACIÓN # 143002	-	52.053
OPERACIÓN # 179852 L/P	250.574	-
Saldo Final	250.574	75.876

Préstamos otorgados por el Banco Bolivariano:

- Operación #139241, por US\$189.446 a 1.086 días plazo, al 9.63% de interés anual.
- Operación #143002, por US\$144.146 a 1.105 días plazo, al 9.63% de interés anual.

7. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de 222.800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una.

	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
BIOFINA S.A.	1	1
BIOSUPER S.A.	1	1
VILLEFORT S.A.	222.798	222.798
Saldo Final		222.800

SIOUX S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

8. Situación Fiscal

Impuesto a las ganancias

La provisión para el impuesto corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 25% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	129.229	(46.855)
Participación Trabajadores	(19.384)	-
(+) Gastos no deducibles	498	-
(-) Deducciones Adicionales	(6.753)	-
(+) Participación Trabajadores exenta	-	-
Base imponible	78.291	(46.855)
Impuesto a la renta	17.224	-
Total impuesto a la renta	17.224	-

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto corriente

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

SIOUX S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 6, 2019) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.