

ARETINA S.A.

NOTAS

A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2018



Estado de Situación Financiera Clasificado

	31.12.2018	31.12.2017
	USD	USD
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,369,835.07	232,756.10
Otros Activos No Financieros, Corrientes	507,415.48	552,840.54
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	2,947,518.37	3,341,159.19
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas, Corrientes	1,009,661.09	245,947.77
Inventarios	681,472.19	634,020.39
Activos por impuestos corrientes	235,818.29	216,325.98
Activos corrientes totales	7,751,720.49	5,223,049.97
Activos no corrientes		
Otros activos no financieros no corrientes	2,434,340.61	3,039,471.47
Activos intangibles distintos de la plusvalía	16,297.74	35,968.39
Propiedades, Planta y Equipo	5,884,569.61	6,223,439.25
Activos por impuestos diferidos	55,202.16	26,017.70
Total de activos no corrientes	8,390,410.12	9,324,896.81
Total de activos	16,142,130.61	14,547,946.78


Mildred Pincay
CONTADORA
ARETINA S.A.



Estado de Situación Financiera Clasificado

	31.12.2018	31.12.2017
	USD	USD
Patrimonio y pasivos		
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Otros pasivos financieros corrientes	511,764.72	678,717.22
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	1,968,672.66	1,867,495.14
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas, Corrientes	77,509.21	139,291.60
Pasivos por Impuestos corrientes	863,248.25	626,040.94
Otros pasivos no financieros corrientes	557,481.93	465,331.74
Pasivos corrientes totales	3,978,676.77	3,776,876.64
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos financieros no corrientes	810,294.10	1,550,000.00
Pasivo por impuestos diferidos	2,193.83	4,039.08
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	561,118.55	454,029.42
Total de pasivos no corrientes	1,373,606.48	2,008,068.50
Total de pasivos	5,352,283.25	5,784,945.14
Patrimonio		
Capital emitido	1,231,349.00	1,231,349.00
Otras reservas	722,842.28	523,767.01
Otros resultados integrales	30,935.84	17,400.29
Ganancias (pérdidas) acumuladas	6,477,874.52	4,999,732.61
Resultado del ejercicio	2,326,845.72	1,990,752.73
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	10,789,847.36	8,763,001.64
Patrimonio total	10,789,847.36	8,763,001.64
Total de patrimonio y pasivos	16,142,130.61	14,547,946.78


Milfred Pincay
CONTADOR
ARETINA S.A.



Estado de Resultados por Función

	Acumulado	
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017
Estado de resultados	USD	USD
Ganancia (pérdida)		
Ingresos de actividades ordinarias	17,834,193.08	17,202,581.25
Costo de ventas	(11,971,389.65)	(11,904,418.09)
Ganancia bruta	5,862,803.43	5,298,163.16
Gasto de administración	(2,532,760.56)	(2,516,471.64)
Otras ganancias (pérdidas)	(33,598.15)	15,397.14
Ingresos financieros	23,242.62	377.75
Costos financieros	(160,623.08)	(184,791.16)
Ganancia (pérdida), antes de impuestos	3,159,064.26	2,612,675.25
Gasto por impuestos a las ganancias	(832,218.54)	(621,922.52)
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas	2,326,845.72	1,990,752.73
Ganancia (pérdida)	2,326,845.72	1,990,752.73
Ganancia (pérdida), atribuible a		
Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora	2,326,845.72	1,990,752.73
Ganancia (pérdida)	2,326,845.72	1,990,752.73
Ganancias por acción		
Ganancia por acción básica		
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas	0.0756	0.0647
Ganancia (pérdida) por acción básica	0.0756	0.0647
Ganancias por acción diluidas		
Ganancias (pérdida) diluida por acción procedente de operaciones continuadas	0.0756	0.0647
Ganancias (pérdida) diluida por acción	0.0756	0.0647



 Milfred Pincay
 CONTROLADORA
 ARETINA S.A.



Estado de Resultados Integral

	Acumulado	
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017
Estado del resultado integral	USD	USD
Ganancia (pérdida)	2,326,845.72	1,990,752.73
Componentes de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del período		
Ganancias (pérdidas) actuariales por planes de beneficios definidos	30,935.84	17,400.29
Total de otro resultado integral que no se reclasificarán al resultado del período	30,935.84	17,400.29
Componentes de otro resultado integral que se reclasificará al resultado del período		
Diferencias de cambio por conversión		
Ganancias (pérdidas) por diferencias de cambio de conversión	-	-
Otro resultado integral, antes de impuestos, diferencias de cambio por conversión	-	-
Activos financieros disponibles para la venta		
Ganancias (pérdidas) por nuevas mediciones de activos financieros disponibles para la venta	-	-
Otro resultado integral, antes de impuestos, activos financieros disponibles para la venta	-	-
Coberturas del flujo de efectivo		
Ganancias (pérdidas) por coberturas de flujos de efectivo	-	-
Otro resultado integral, antes de impuestos, coberturas del flujo de efectivo	-	-
Total de otro resultado integral que se reclasificará al resultado del período	-	-
Otros componentes de otro resultado integral	30,935.84	17,400.29
Otro resultado integral	30,935.84	17,400.29
Resultado integral total	2,357,781.56	2,008,153.02
Resultado integral atribuible a		
Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora	2,357,781.56	2,008,153.02
Resultado integral total	2,357,781.56	2,008,153.02


Milford Pincay
Director General
ARETINA S.A.



Estado de Flujo de Efectivo Directo

	31.12.2018	31.12.2017
Estado de flujos de efectivo	USD	USD
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	17,434,936.12	15,745,190.34
Otros cobros por actividades de operación	654,085.12	45,448.04
Clases de pagos		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(9,791,376.31)	(11,194,766.41)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(3,830,114.07)	(2,962,229.88)
Intereses pagados	(137,380.00)	(114,568.79)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(645,533.25)	(614,113.71)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	3,684,617.61	904,959.59
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Flujos de efectivo utilizados para obtener el control de subsidiarias u otros negocios		
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	163,948.74	9,590.60
Compras de propiedades, planta y equipo	(497,518.98)	(2,239,553.79)
Compras de activos intangibles	(7,310.00)	(6,854.40)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(340,880.24)	(2,236,817.59)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de préstamos de largo plazo	-	2,400,000.00
Importes procedentes de préstamos de corto plazo	-	-
Total importes procedentes de préstamos	-	2,400,000.00
Pagos de préstamos	(906,658.40)	(1,149,510.62)
Dividendos pagados	(300,000.00)	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	(1,206,658.40)	1,250,489.38
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	2,137,078.97	(81,368.62)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	2,137,078.97	(81,368.62)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	232,756.10	314,124.72
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2,369,835.07	232,756.10



Michael Pucay
C.P.A.
ARETINA S.A.

Estado de cambios en el patrimonio
Periodo Actual 31 de diciembre de 2018

	Capital emitido	Reservas por diferencias de cambio por conversión	Reservas de coberturas de flujo de caja	Reservas de ganancias y pérdidas por planes de beneficios definidos	Reservas de ganancias o pérdidas en la remediación de activos financieros disponibles para la venta	Otras Reservas	Otras reservas	Beneficios acumulados	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Periodo Actual 01/01/2018	1,231,349.00	-	-	30,835.84	-	523,767.01	554,702.85	6,976,949.79	8,763,001.64	-	8,763,001.64
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	1,231,349.00	-	-	30,835.84	-	523,767.01	554,702.85	6,976,949.79	8,763,001.64	-	8,763,001.64
Cambios en patrimonio											
Resultado Integral											
Ganancia (pérdida)								2,326,845.72	2,326,845.72	-	2,326,845.72
Otro resultado integral								-	-	-	-
Resultado integral								2,326,845.72	2,326,845.72	-	2,326,845.72
Emisión de patrimonio								(300,000.00)	(300,000.00)	-	(300,000.00)
Dividendos								-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios								-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios								-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios								(199,075.27)	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera								-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control								-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	1,231,349.00	-	-	30,835.84	-	722,842.28	753,778.12	8,604,720.24	10,789,847.36	-	10,789,847.36
Saldo Final Periodo Actual 31/12/2018											

Michael Pizarro
 C.E. ARETINA S.A.

Estado de cambios en el patrimonio
Periodo Anterior 31 de diciembre de 2017

	Reservas por diferencias de cambio por conversión	Reservas de coberturas de flujo de caja	Reservas de ganancias y pérdidas por planes de beneficios definidos	Reservas de ganancias o pérdidas en la remedición de activos financieros disponibles para la venta	Otras Reservas Varias	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Patrimonio atribuye a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Periodo Anterior 01/01/2017	1,231,349.00	-	-	-	371,670.90	385,206.45	5,138,293.17	6,754,848.62	-	6,754,848.62
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	1,231,349.00	-	-	-	371,670.90	385,206.45	5,138,293.17	6,754,848.62	-	6,754,848.62
Cambios en patrimonio										
Resultado Integral										
Ganancia (pérdida)	-	-	17,400.29	-	-	17,400.29	1,990,752.73	1,990,752.73	-	1,990,752.73
Otro resultado integral	-	-	17,400.29	-	-	17,400.29	1,990,752.73	17,400.29	-	17,400.29
Resultado Integral	-	-	17,400.29	-	-	17,400.29	1,990,752.73	2,008,153.02	-	2,008,153.02
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de accioneros en cartera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no implican pérdida de control	-	-	-	-	152,096.11	152,096.11	(152,096.11)	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	17,400.29	-	152,096.11	169,496.40	1,838,656.62	2,008,153.02	-	2,008,153.02
Saldo Final Periodo Anterior 31/12/2017	1,231,349.00	-	30,835.84	-	523,767.01	554,702.85	6,976,949.79	8,763,001.64	-	8,763,001.64

[Handwritten signature]
[Handwritten text: Miguel P. ...]
[Handwritten text: ...]

Efectivo y efectivo equivalente

Clases de Efectivo y Efectivo Equivalente

Efectivo y Equivalente al Efectivo	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Efectivo en Caja	1,220.00	1,200.00
Saldo bancario	459,656.78	81,556.10
Depósitos a Corto Plazo	1,907,599.19	150,000.00
Otro Efectivo y Equivalentes al Efectivo, (Fondos Mutuos)	0.00	0.00
Otro Efectivo y Equivalentes al Efectivo, (valores a depositar)	1,359.10	0.00
Total Efectivo y efectivo equivalente	2,369,835.07	232,756.10

Información del Efectivo y Equivalentes del Efectivo por Moneda (Presentación)

Detalle del Efectivo y Equivalentes del Efectivo	Tipo Moneda	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Moneda Nacional Chile	CLP		
Unidad de Fomento Chile	CLF		
Dólar Estadounidense	USD	2,369,835.07	232,756.10
Euros	EUR		
Peso Argentino	ARS		
Bolívar Venezuela	VEB		
Peso Mexicano	MXN		
Hong Kong Dólar	CNY		
Yen	JPY		
Sol Peruano	PEN		
Otras Monedas	-		
Monto del Efectivo y Equivalentes del Efectivo		2,369,835.07	232,756.10
Cuadratura		0.00	0.00

Transacción No Monetaria Significativa (Flujos de Inversión comprometidos)

Descripción de Transacción No Monetaria Significativa (1)	Al 31 Diciembre 2018 las actividades de inversión realizadas que no generaron flujos de efectivo y comprometen flujos futuros corresponden a inversiones en Propiedad, Planta y equipo al crédito simple de proveedores Por USD -
Moneda	USD
Importe de Transacción No Monetaria Significativa	

Otros Activos No Financieros, Corriente

	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Otros Activos No Financieros, Corriente		
Gastos pagados por anticipado - varios	-	-
Impuesto al Valor Agregado	448,095.09	497,049.35
Seguros por Diferir	59,320.39	55,791.19
Otros	-	-
Total Otros Activos No Financieros, Corriente	507,415.48	552,840.54

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La siguiente es la composición por los periodos que se indican a continuación:

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar, Bruto	Saldo 31.12.18		Saldo 31.12.17	
	Corriente	No Corriente	Corriente	No Corriente
	USD	USD	USD	USD
Deudores Comerciales Bruto	1,456,479.42	-	1,649,123.09	-
Otras Cuentas por Cobrar, Bruto	1,491,038.95	-	1,892,036.10	-
TOTALES	2,947,518.37	-	3,341,159.19	-

Al 31.12.18 y 31.12.17 el análisis de partidas vencidas y no pagadas, es el siguiente:

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar, Vencidos y no pagados	Saldo 31.12.18		Saldo 31.12.17	
	Corriente	No Corriente	Corriente	No Corriente
	USD	USD	USD	USD
Con vencimiento menor de tres meses	393,134.79	-	563,497.97	-
Con vencimiento entre tres y seis meses	14,650.68	-	61,818.40	-
Con vencimiento entre seis y doce meses	-	-	-	-
Con vencimiento mayor a doce meses	-	-	-	-
TOTALES	407,785.47	-	625,316.37	-

Exposición Máxima al riesgo de Crédito.

Importe de Exposición Máxima al Riesgo de Crédito por Clase de Activo Financiero	Importes 31.12.18	Importes 31.12.17
	USD	USD
Deudores servicios portuarios varios	1,456,479.42	1,649,123.09
Cuentas Corrientes Representados	-	-
Otras cuentas por cobrar	1,491,038.95	1,692,036.10
Total Límite de Crédito	2,947,518.37	3,341,159.19

El desglose por moneda de los Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar Corriente, es el siguiente:

Monedas	Tipo Moneda (ISO 4217)	Importes 31.12.18	Importes 31.12.17
		USD	USD
Peso Chileno	CLP	-	-
Dólar Estadounidense	USD	2,947,518.37	3,341,159.19
Euro	EUR	-	-
Peso Argentino	ARS	-	-
Nuevo Sol Peruano	PEN	-	-
Peso Mexicano	MXN	-	-
Unidad Fomento	CLF	-	-
Bolivar Venezolano	VEB	-	-
Yen	-	-	-
Otras Monedas	-	-	-
TOTAL		2,947,518.37	3,341,159.19

Principales Clientes	Importes 31.12.18	%
	USD	
NAPORTEC S.A.	536,599.12	18.21%
YILPORT TERMINAL OPERATIONS (YILPORTECU) S.A.	226,792.96	7.69%
Hapag-Lloyd Aktiengesellschaft	195,333.05	6.63%
COMPAÑIA DE ESTIBAS Y SERVICIOS S.A. COESTIBAS	191,522.04	6.50%
HYUNDAI MERCHANT MARINE CO. LTD.	84,534.47	2.87%
MAERSK LINE A/S	66,762.54	2.27%
MAERSK LINE A/S - SEALAND	62,632.05	2.12%
GREENANDES ECUADOR S.A.	52,793.94	1.79%
TRITON CONTAINER INTERNATIONAL	17,233.51	0.58%
AC FRIO S.A.	8,327.50	0.28%
MAPFRE ATLAS COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	7,334.43	0.25%
MERCATOR SHIP SUPPLY S.A. MERSHIP	6,292.00	0.21%
Otros clientes menores	321.81	0.01%
Cuentas del Personal	4,792.06	0.16%
Deudores Pre Judiciales y Judiciales	28,782.50	0.98%
Reclamos Siniestros	79,111.34	2.68%
Ingresos Provisionados S Neg	861,155.93	29.22%
Otros	517,197.12	17.55%
TOTAL	2,947,518.37	100.00%

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS ENTIDADES RELACIONADAS

SALDOS NETOS - CUENTAS POR COBRAR

Rut	Entidades Relacionadas	País	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes	
					31.12.18 USD	31.12.17 USD
0990841993001	Agencia Marítima Global Marglobal S.A.	Ecuador			744,742.90	142,407.16
0991362452001	Modaltrade S.A.	Ecuador			6,861.18	
0991306625001	Portrans S.A.	Ecuador			6,426.16	1,782.40
0992822457001	Rocordun S.A.	Ecuador				
0993005258001	Terminal Portuario de Manta TPM S.A.	Ecuador			140,927.18	
0992998725001	Wanhai Lines Ecuador S.A.	Ecuador			48,851.67	42,155.81
96566940K	Agencias Universales S.A.	Chile			3,173.19	
905960008	Compañía Marítima Chilena S.A.	Chile				
3835400952713	Imusa	Panamá				
79509640K	Report	Chile				
Total general					950,982.28	186,345.37

SALDOS NETOS - CUENTAS POR PAGAR

Rut	Entidades Relacionadas	País	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes	
					31.12.18 USD	31.12.17 USD
0990841993001	Agencia Marítima Global Marglobal S.A.	Ecuador				
0991362452001	Modaltrade S.A.	Ecuador				934.61
0991306625001	Portrans S.A.	Ecuador				
0992822457001	Rocordun S.A.	Ecuador				
0993005258001	Terminal Portuario de Manta TPM S.A.	Ecuador				
0992998725001	Wanhai Lines Ecuador S.A.	Ecuador				
96566940K	Agencias Universales S.A.	Chile				68,795.59
905960008	Compañía Marítima Chilena S.A.	Chile				4,000.00
3835400952713	Imusa	Panamá			18,830.40	5,959.00
79509640K	Report	Chile				
Total general					18,830.40	79,689.20

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS CUENTAS POR COBRAR ENTIDADES RELACIONADAS

Rut	Entidades Relacionadas	País	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes	
					31.12.18 USD	31.12.17 USD
0990841993001	Agencia Marítima Global Marglobal S.A.	Ecuador			800,350.80	199,004.76
0991362452001	Modaltrade S.A.	Ecuador			9,432.50	
0991306625001	Portrans S.A.	Ecuador			6,556.15	1,782.40
0992822457001	Rocordun S.A.	Ecuador				
0993005258001	Terminal Portuario de Manta TPM S.A.	Ecuador			140,927.18	
0992998725001	Wanhai Lines Ecuador S.A.	Ecuador			48,851.67	42,155.81
96566940K	Agencias Universales S.A.	Chile			3,173.19	2,873.80
905960008	Compañía Marítima Chilena S.A.	Chile				
3835400952713	Imusa	Panamá			369.60	131.00
79509640K	Report	Chile				
Total general					1,009,661.09	245,947.77

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS CUENTAS POR PAGAR ENTIDADES RELACIONADAS

Rut	Entidades Relacionadas	País	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes	
					31.12.18 USD	31.12.17 USD
0990841993001	Agencia Marítima Global Marglobal S.A.	Ecuador			55,607.90	56,597.60
0991362452001	Modaltrade S.A.	Ecuador			2,571.32	934.61
0991306625001	Portrans S.A.	Ecuador			129.99	
0992822457001	Rocordun S.A.	Ecuador				
0993005258001	Terminal Portuario de Manta TPM S.A.	Ecuador				
0992998725001	Wanhai Lines Ecuador S.A.	Ecuador				
96566940K	Agencias Universales S.A.	Chile				71,669.39
905960008	Compañía Marítima Chilena S.A.	Chile				4,000.00
3835400952713	Imusa	Panamá			19,200.00	6,090.00
79509640K	Report	Chile				
Total general					77,509.21	139,291.60

Rut	Sociedad	Relación	Descripción Servicio	31.12.19		31.12.17	
				ABONOS	CARGOS	ABONOS	CARGOS
	AGENCIA MARITIMA GLOBAL, MARGLOBAL S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Gate In / Gate Out Depot Otros Administrativos Reembolso de Gastos Repares Estructurales Dep Repares Tecnicos Depot. Serv. Complement. Deposito Cnt Serv. Consolidation Port Equip Serv. Contenedores Refracs Serv. Logísticos Transportes Venta de Activo Fijo Almacenaje Depot/Puerto Handling Depot. Estiba - Desestiba Portuaria Alquiler Equipos Aseosnas Gastos Financieros Gastos Oficina Compra de Contenedores Seguros Generales	962,867.00 5,305.00 485.47 330.00 2,400.00 	46,207.75 	962,050.00 36.72 7,428.52 6,000.00 	75,123.72
	Total AGENCIA MARITIMA GLOBAL, MARGLOBAL S.A.			971,247.47	641,745.95	980,017.90	651,123.72
	AGENCIAS UNIVERSALES S.A.	Controladora	Almacenaje Depot. Handling Depot. Repares Estructurales Dep Repares Tecnicos Depot. Otros Servicios de Depsito Silencio por Cebar Otros Administrativos Seguros Generales Reembolso de Gastos Compra de Repuestos Compra de Contenedores	25.60 30.00 253.78 	 	121.60 	
	Total AGENCIAS UNIVERSALES S.A.			259.38	166,082.60	121.60	160,047.63
	COMPAÑIA MARITIMA CHILENA S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Almacenaje Depot. Handling Depot. Repares Estructurales Dep Repares Tecnicos Depot. Compra de Contenedores	 	 	 	
	Total COMPAÑIA MARITIMA CHILENA S.A.			-	-	-	-
	INVERSIONES MARITIMAS UNIVERSALES S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Almacenaje Depot. Handling Depot. Otros Servicios Reembolso de Gastos Compra de Contenedores	208.60 30.00 	 	915.40 70.00 	
	Total INVERSIONES MARITIMAS UNIVERSALES S.A.			238.60	6,000.00	985.40	-
	MODALTRADE S. A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Estiba - Desestiba Portuaria Reembolso de Gastos Handling Depot. Almacenaje Depot. Otros Servicios Deposito (Consolid/Descons) Repares Estructurales Dep Repares Tecnicos Depot. Venta de Contenedores Serv. Logísticos Transportes Serv. Despachador Aduanas	296.00 360.00 10,080.00 	 	1,860.00 270.00 	
	Total MODALTRADE S. A.			10,726.00	33,350.30	22,576.00	40,620.16
	PORTRANS S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Almacenaje Depot. Handling Depot. Gate In / Gate Out Depot Otros Administrativos Reembolso de Gastos Repares Estructurales Dep Repares Tecnicos Depot. Serv. Complement. Deposito Cnt Compra de Repuestos Almacenaje de mercaderia en deposito comercial publico Alquiler Equipos Serv. Transporte	1,690.00 140.00 3,300.00 60.00 20,419.86 	 	17.50 240.00 315.00 3,600.00 2,103.40 40.00 13,330.83 	
	Total PORTRANS S.A.			25,679.86	2,844.00	19,646.73	1,337.50
	TERMINAL PORTUARIO DE MANTA TPM S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Alquiler Equipos Otros Administrativos Otros Servicios Depositos Reembolso de Gastos Serv. Logísticos Transportes Venta de Contenedores	95,000.00 53.25 108,322.33 29,370.00 	 	16,000.00 1,850.33 115,342.58 46,523.07 800.00 14,300.00 	
	Total TERMINAL PORTUARIO DE MANTA TPM S.A.			231,665.58	-	184,665.78	-
	RECURSOS PORTUARIOS REPORT	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Repares Venta de Repuestos	 	 	 	
	Total REPORT			-	-	-	-
	ROCORDUN S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Handling Depot. Otros Servicios Deposito Serv. Logísticos Transportes Arriendo de Inmueble Otros Administrativos Reembolso de Gastos	40.00 760.00 140.00 	 	457,745.15 2,165.83 	456,000.00
	Total ROCORDUN S.A.			940.00	459,911.08	-	456,000.00
	PROMALER S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Serv. Logísticos Transportes Venta de Contenedores	270.00 1,870.00 	 	 	
	Total PROMALER S.A.			1,870.00	-	-	-
	CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.	Negocios conjuntos en los que la entidad es uno de los participantes	Adecuación de Contenedores	 	 	 	
	Total CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.			-	1,000.00	-	-
	Total general			1,242,756.10	1,303,761.20	1,116,462.41	1,308,128.91

Nota Inventarios

Clases de bienes	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Contenedores para la venta	5,538.26	17,265.92
Suministros para la producción	675,933.93	616,754.47
TOTAL	681,472.19	634,020.39

	Acumulado USD	
	01.01.18 31.12.18	01.01.17 31.12.17
Consumo de Inventarios	1,498,773.92	1,553,374.11
TOTAL	1,498,773.92	1,553,374.11

Movimiento Inventario Al 31 de Diciembre del 2018

Movimiento	REPUESTOS/ INSUMOS	CONTENEDORES	TOTAL
SALDO INICIAL 1-Ene-2018	616,754.47	17,265.92	634,020.39
(+) COMPRAS	1,492,355.32	53,870.40	1,546,225.72
(-) CONSUMOS	(1,433,175.86)	(65,598.06)	(1,498,773.92)
ENERO	(106,865.98)	(19,521.17)	(126,387.15)
FEBRERO	(104,819.83)	(93.11)	(104,912.94)
MARZO	(73,442.51)	(4,970.58)	(78,413.09)
ABRIL	(123,820.01)	(1,392.44)	(125,212.45)
MAYO	(147,915.27)	(3,180.41)	(151,095.68)
JUNIO	(115,442.65)	(1,272.17)	(116,714.82)
JULIO	(144,184.36)	-	(144,184.36)
AGOSTO	(124,913.89)	-	(124,913.89)
SEPTIEMBRE	(114,711.22)	(9,218.27)	(123,929.49)
OCTUBRE	(98,134.48)	(3,617.61)	(101,752.09)
NOVIEMBRE	(121,042.67)	(1,808.80)	(122,851.47)
DICIEMBRE	(157,882.99)	(20,523.50)	(178,406.49)
SALDO FINAL 31-Diciembre-2018	675,933.93	5,538.26	681,472.19

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS, NO CORRIENTE

Otros Activos No Financieros, No Corriente

Otros Activos No Financieros, No Corriente	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Garantías por Arriendo de Bienes	49,000.00	49,000.00
Impuesto Valor Agregado, No Corriente	2,385,340.61	2,990,471.47
Otros	-	-
Total Otros Activos No Financieros, No Corriente	2,434,340.61	3,039,471.47

Nota Consolidada
Activos Intangibles

Activos Intangibles	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Clases de Activos Intangibles , Neto		
Activos intangibles vida finita (neto)	-	-
Activos intangibles vida indefinida (neto)	-	-
Plusvalía comprada, Neto	-	-
Contratos Concesión Aeropuerto, Neto	-	-
Patentes, Marcas Registradas y otros Derechos, Neto	-	-
Programas Informáticos, Neto	16,297.74	35,968.39
Otros Activos Intangibles Identificables, Neto	-	-
TOTAL	16,297.74	35,968.39
Clases de Activos Intangibles, Bruto		
Plusvalía comprada, Bruto	-	-
Contratos Concesión Aeropuerto, Bruto	-	-
Patentes, Marcas Registradas y otros Derechos, Bruto	-	-
Programas Informáticos, Bruto	123,921.79	116,611.79
Otros Activos Intangibles Identificables, Bruto	-	-
TOTAL	123,921.79	116,611.79
Clases de Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Activos Intangibles		
Deterioro de Valor Acumulado, Plusvalía Comprada	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Contratos Concesión Aeropuerto	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Patentes, Marcas Registradas y Otros Derechos	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro de Valor, Programas Informáticos	(107,624.05)	(80,643.40)
Amortización Acumulada y Deterioro de Valor, Otros intangibles identificables	-	-
TOTAL	(107,624.05)	(80,643.40)

Cuadro de Conciliación Valores Iniciales con Valores Finales al 31 Diciembre 2018 y 31 Diciembre 2017

	Contratos Concesión Aeropuertos (neto)	Patentes, marcas registradas y otros derechos (neto)	Programas informáticos (neto)	Otros intangibles identificables (neto)	Activos intangibles Identificables (neto)
Saldo Inicial (valor libros)	-	-	35,968.39	-	35,968.39
Adiciones	-	-	7,310.00	-	7,310.00
Adquisición Combinación negocios	-	-	-	-	-
Adiciones por desarrollo Interno	-	-	-	-	-
Desapropiaciones :	-	-	-	-	-
Mantenidos para la venta	-	-	-	-	-
Enajenaciones	-	-	-	-	-
Retiros (Bajas)	-	-	-	-	-
Amortización	-	-	(26,980.65)	-	(26,980.65)
Incrementos (Decrementos) por Revaluación y por Pérdidas por Deterioro del Valor	-	-	-	-	-
(Reversiones) Reconocido en el Patrimonio Neto	-	-	-	-	-
Incremento Revaluación reconocida en patrimonio neto	-	-	-	-	-
Decremento Revaluación reconocida en patrimonio neto	-	-	-	-	-
Pérdida por Deterioro Reconocida en el Patrimonio Neto	-	-	-	-	-
Reversiones de Deterioro de Valor Reconocidas en el Patrimonio Neto	-	-	-	-	-
Incremento por Revaluación Reconocido en el Estado de Resultados	-	-	-	-	-
Decremento por Revaluación Reconocido en el Estado de Resultados	-	-	-	-	-
Pérdida por Deterioro Reconocida en el Estado de Resultados	-	-	-	-	-
Reversiones de Deterioro de Valor Reconocidas en el Estado de Resultados	-	-	-	-	-
Incremento/Disminución de cambio moneda extranjera	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-
Cambios, total	-	-	(19,670.65)	-	(19,670.65)
Totales	-	-	16,297.74	-	16,297.74

Nota Consolidada
Propiedad, Planta y Equipo
31.Diciembre.2018

Clases de Propiedades, Plantas y Equipos, por clases	CONSOLIDADO	
	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Neto (Presentación)		
Construcción en Curso (neto)	53,719.80	-
Terrenos (neto)	-	-
Edificios (neto)	-	-
Planta y equipo (neto)	5,798,402.41	6,150,718.10
Equipos Computacionales y de Comunicación (neto)	8,478.90	9,877.71
Mejoras de Bienes Arrendados (neto)	(0.00)	31,170.06
Vehículos de Motor (neto)	12,159.95	17,256.92
Instalaciones Fijas y Accesorios (neto)	-	-
Otras Propiedades, Planta y Equipo (neto)	11,808.54	14,416.85
TOTAL	5,884,569.60	6,223,439.64
Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Bruto (Presentación)		
Construcción en Curso (bruto)	53,719.80	-
Terrenos (bruto)	-	-
Edificios (bruto)	-	-
Planta y equipo (bruto)	9,271,390.56	9,001,175.30
Equipos Computacionales y de Comunicación (bruto)	194,442.05	188,923.33
Mejoras de Bienes Arrendados (bruto)	2,787,946.27	2,787,946.27
Vehículos de Motor (bruto)	226,914.32	224,684.29
Instalaciones Fijas y Accesorios (bruto)	-	-
Otras Propiedades, Planta y Equipo (bruto)	86,940.32	85,053.89
TOTAL	12,621,353.32	12,287,783.08
Clases de Depreciación Acumulada y Deterioro del Valor, Propiedades, Planta y Equipo (Presentación)		
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Edificios	-	-
Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Planta y Equipo	(3,472,988.15)	(2,850,457.20)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Equipamiento de Tecnologías de la Información	(185,963.15)	(179,045.62)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Mejoras de los Bienes Arrendados	(2,787,946.27)	(2,756,776.21)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Vehículos de Motor	(214,754.37)	(207,427.37)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Instalaciones Fijas y Accesorios	-	-
Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Otros propiedades planta y equipo	(75,131.78)	(70,637.04)
TOTAL	(6,736,783.72)	(6,064,343.44)

Cuadro de Conciliación Valores Iniciales con Valores Finales al 31 Diciembre 2018

	Construcción en curso	Terrenos	Edificios (neto)	Planta y equipo (neto)	Equipo computacional y de comunicación (neto)	Mejoras de bienes arrendados	Vehículos de motor (neto)	Instalaciones fijas y accesorios (neto)	Otras propiedades, planta y equipo	Total
Saldo Inicial (valor libros)	-	-	-	6,150,717.87	9,877.66	31,170.06	17,266.92	-	14,417.14	6,223,439.64
Adiciones	53,719.80	-	-	434,164.00	5,510.72	-	2,230.03	-	1,886.43	497,516.98
Adquisición Combinación negocios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desapropiaciones :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mantenidos para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Propiedad de inversión	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enajenaciones	-	-	-	(162,353.59)	-	-	-	-	-	(162,353.59)
Retiros (Bajas)	-	-	-	(1,595.15)	-	-	-	-	-	(1,595.15)
Gastos por Depreciación	-	-	-	(622,530.95)	(6,917.53)	(31,170.06)	(7,327.00)	-	(4,494.73)	(672,440.28)
Incrementos (Decrementos) por Revaluación y por Pérdidas por Deterioro del Valor (Reversiones) Reconocido en el Patrimonio Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cambios, Total	53,719.80	-	-	(352,316.69)	(1,398.81)	(31,170.06)	(5,096.97)	-	(2,608.30)	(338,870.04)
Totales	53,719.80	-	-	5,798,402.18	8,478.85	(0.00)	12,169.95	-	11,808.83	5,894,569.61

Registro del Gasto de Depreciación,

COSTO DE EXPLOTACION

GASTO DE ADMINISTRACION

Total

622,530.95

49,909.33

672,440.28

Cuadro de Conciliación Valores Iniciales con Valores Finales al 31 Diciembre 2017

	Construcción en curso	Terrenos	Edificios (neto)	Planta y equipo (neto)	Equipo computacional y de comunicación (neto)	Mejoras de bienes arrendados	Vehículos de motor (neto)	Instalaciones fijas y accesorios (neto)	Otras propiedades, planta y equipo	Total
Saldo Inicial (valor libros)	-	-	-	4,592,550.39	10,624.18	406,210.72	30,806.66	-	19,083.97	5,058,274.91
Adiciones	-	-	-	2,232,006.79	7,547.00	-	-	-	-	2,239,553.79
Aportación accionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desapropiaciones :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mantenidos para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Propiedad de inversión	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enajenaciones	-	-	-	(9,590.60)	-	-	-	-	-	(9,590.60)
Retiros (Bajas)	-	-	-	(41,621.98)	-	-	-	-	-	(41,621.98)
Gastos por Depreciación	-	-	-	(622,626.73)	(8,293.52)	(374,040.66)	(13,548.74)	-	(4,666.83)	(1,023,176.48)
Incrementos (Decrementos) por Revaluación y por Pérdidas por Deterioro del Valor (Reversiones) Reconocido en el Patrimonio Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Incrementos (Decrementos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cambios, Total	-	-	-	1,558,167.48	(746.52)	(374,040.66)	(13,548.74)	-	(4,666.83)	1,165,164.73
Totales	-	-	-	6,150,717.87	9,877.66	31,170.06	17,266.92	-	14,417.14	6,223,439.64

Otros Pasivos Financieros, Corriente

El siguiente es el detalle de los préstamos que generan intereses para el año 2018 y 2017.
Al 31 de Diciembre del 2018

RUT Deudora	Entidad Deudora	País Deudora	RUT Acreedora	Entidad Acreedora (Bancos)	País Acreedora	Hasta 90 días USD	Porción Corto Plazo USD	Valores Contables					Porción Largo Plazo USD	Total Deuda USD
								De 1 a 2 años USD	De 2 hasta 3 años USD	De 3 a 4 años USD	De 4 hasta 5 años USD	Más de 5 años USD		
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	127,941.18	511,764.72	511,764.72	298,529.39	-	-	-	810,294.10	1,322,058.82
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	0990379017001	Banco Boliviano	Ecuador	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				Total Obligaciones con Bancos		127,941.18	511,764.72	511,764.72	298,529.39	-	-	-	810,294.10	1,322,058.82
				Total Obligaciones Arrendamiento Financiero		-	-	-	-	-	-	-	-	-
				Total Pasivos que devengan intereses		127,941.18	511,764.72	511,764.72	298,529.39	-	-	-	810,294.10	1,322,058.82

RUT Deudora	Entidad Deudora	País Deudora	RUT Acreedora	Entidad Acreedora (Bancos)	País Acreedora	Hasta 90 días USD	Porción Corto Plazo USD	Valores Contables					Porción Largo Plazo USD	Total Deuda USD
								De 1 a 2 años USD	De 2 hasta 3 años USD	De 3 a 4 años USD	De 4 hasta 5 años USD	Más de 5 años USD		
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	78,717.22	78,717.22	-	-	-	-	-	-	78,717.22
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	1790368718001	Banco Produbanco	Ecuador	150,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	350,000.00	-	-	1,550,000.00	2,150,000.00
0591169024001	Avelina S.A.	Ecuador	0990379017001	Banco Boliviano	Ecuador	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				Total Obligaciones con Bancos		228,717.22	678,717.22	600,000.00	600,000.00	350,000.00	-	-	1,650,000.00	2,228,717.22
				Total Obligaciones Arrendamiento Financiero		-	-	-	-	-	-	-	-	-
				Total Pasivos que devengan intereses		228,717.22	678,717.22	600,000.00	600,000.00	350,000.00	-	-	1,650,000.00	2,228,717.22

Otros pasivos financieros corrientes	USD
Saldo inicial al 01.01.2018	678,717.22
<u>Aumentos:</u>	
Nuevos pasivos financieros obtenidos en el ejercicio	
<u>Disminuciones:</u>	
Pagos de pasivos financieros efectuados en el ejercicio	(906,658.40)
<u>Otros movimientos:</u>	
Aumentos (disminuciones) por Conversión	-
Otros	739,705.90
Total movimientos del ejercicio	(166,952.50)
Saldo final pasivos financieros corrientes al 31.12.2018	511,764.72

Otros pasivos financieros No corrientes	USD
Saldo inicial al 01.01.2018	1,550,000.00
<u>Aumentos:</u>	
Nuevos pasivos financieros obtenidos en el ejercicio	
<u>Disminuciones:</u>	
Pagos de pasivos financieros efectuados en el ejercicio	-
<u>Otros movimientos:</u>	
Aumentos (disminuciones) por Conversión	-
Otros	(739,705.90)
Total movimientos del ejercicio	(739,705.90)
Saldo final pasivos financieros No corrientes al 31.12.2018	810,294.10

Total Otros pasivos financieros Corrientes y No corrientes	USD
Saldo inicial al 01.01.2018	2,228,717.22
<u>Aumentos:</u>	
Nuevos pasivos financieros obtenidos en el ejercicio	-
<u>Disminuciones:</u>	
Pagos de pasivos financieros efectuados en el ejercicio	(906,658.40)
<u>Otros movimientos:</u>	
Aumentos (disminuciones) por Conversión	-
<u>Otros</u>	-
Total movimientos del ejercicio	(906,658.40)
Total Final de pasivos financieros Corrientes y No corrientes al 31.12.2018	1,322,058.82

Clases de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	31.12.2018		31.12.17	
	Corriente USD	No Corriente USD	Corriente USD	No Corriente USD
Acreedores Comerciales	1,212,897.15	-	1,115,629.30	-
Provisiones con facturas	123,913.08	-	253,222.02	-
Otras Cuentas por Pagar	631,862.43	-	498,643.82	-
Total	1,968,672.66	-	1,867,495.14	-

Detalle principales Acreedores Comerciales	31.12.2018 USD	%
COMPANIA DE ESTIBAS Y SERVICIOS S.A. COESTIBAS	754,527.93	62.21%
MAERSK CONTAINER INDUSTRY AS	80,255.96	6.62%
TRANSPORTSEG S.A.	74,512.08	6.14%
NAPORTEC S.A.	48,113.33	3.97%
HYUNDAI AMERICA SHIPPING AGENCY, INC.	28,407.37	2.34%
DADE LIFT PARTS & EQUIPMENT	20,594.00	1.70%
TECNICO MARITIMO & SERVICIO TECMARSER C.A.	18,805.10	1.55%
SERVIPETROL DAJIREH S.A.	15,624.15	1.29%
GLOBAL SERVICES	14,090.15	1.16%
WAN HAI LINES (SINGAPORE) PTE LTD	11,490.00	0.95%
PABLO GUILLEN CORDOVA CIA. LTDA.	11,123.59	0.92%
SEACO PARTS INTERNATIONAL, INC.	10,687.66	0.88%
CORPETROLSA S.A.	10,444.72	0.86%
ESTIMAQSA C.A.	9,688.90	0.80%
FLEX-BOX SA DE CV	8,900.00	0.73%
SALGADO BURGOS ROBERTO CARLOS	8,316.00	0.69%
SUAREZ VERA DANIEL ESTEBAN	7,242.20	0.60%
PENILLA ZAMBRANO VICTOR EMILIO	7,011.92	0.58%
CNEL EP	5,780.73	0.48%
TALLERES Y SERVICIOS TASESA C.A.	5,528.12	0.46%
OTROS MENORES	61,753.24	5.09%
Total	1,212,897.15	100.00%

Cuadratura

Detalle otras cuentas por pagar, corriente	31.12.2018 USD	31.12.17 USD
Varios Relacionados con el Personal	463,343.89	383,313.73
Facturas por Recibir	11,961.89	1,725.64
Dividendo por Pagar Accionistas	-	-
Participación Directorio	-	-
Impuestos de Retención	99,631.11	59,966.69
Iva por Pagar Armadores	-	-
Cobro Pólizas por Cuenta Compañías de Seguro	-	-
Cuentas Corrientes Representados	-	-
Otros por Pagar Varios	56,925.54	53,637.76
Provisión Egresos Explotación	-	-
Provisión Gastos Administración	-	-
Total	631,862.43	498,643.82

Cuadratura

Monedas	Tipo Moneda	31.12.2018 USD	31.12.17 USD
Peso Chileno	CLP	-	-
Dólar estadounidense	USD	1,968,672.66	1,867,495.14
Euro	EUR	-	-
Peso Argentino	ARS	-	-
Nuevo Sol Peruano	PEN	-	-
Peso Mexicano	MXN	-	-
Total		1,968,672.66	1,867,495.14

Cuadratura

Otros Pasivos por Impuestos, Corriente

Otros Pasivos por Impuestos, Corriente	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Pagos a Cuenta del Impuesto a la Renta		
Provisión por Impuesto a la Renta del Ejercicio	863,248.25	626,040.94
Otros		
Total Otros Pasivos por Impuestos, Corriente	863,248.25	626,040.94

Otros Pasivos No Financieros, Corriente

Otros Pasivos No Financieros, Corriente	31.12.18 USD	31.12.17 USD
Retenciones Remuneracionales	-	-
Participación trabajadores sobre utilidades	557,481.93	461,060.34
Garantías recibidas	-	4,271.40
Otros	-	-
Total Otros Pasivos No Financieros, Corriente	557,481.93	465,331.74

Activos por Impuestos Diferidos	Periodo	USD
1_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	31/12/2017	
2_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	31/12/2017	
3_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Acumulaciones (o devengos)	31/12/2017	
4_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones	31/12/2017	
5_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Contratos de Moneda Extranjera	31/12/2017	
6_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Obligaciones por Beneficios Post-Empleo	31/12/2017	26,017.70
7_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades, Planta y Equipo	31/12/2017	
8_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades de Inversión	31/12/2017	
9_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Activos Intangibles	31/12/2017	
10_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Instrumentos Financieros	31/12/2017	
11_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Pérdidas Fiscales	31/12/2017	
12_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Créditos Fiscales	31/12/2017	
13_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros	31/12/2017	
Total		26,017.70

Pasivos por Impuestos Diferidos	Periodo	USD
1_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	31/12/2017	4,039.08
2_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	31/12/2017	
3_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Acumulaciones (o Devengos)	31/12/2017	
4_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones	31/12/2017	
5_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Contratos en Moneda Extranjera	31/12/2017	
6_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Obligaciones por Beneficios Post-Empleo	31/12/2017	
7_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades, Planta y Equipo	31/12/2017	
8_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativo a Revaluaciones de Propiedades de Inversión	31/12/2017	
9_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Activos Intangibles	31/12/2017	
10_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativo a Revaluaciones de Instrumentos Financieros:	31/12/2017	
11_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros	31/12/2017	
Total		4,039.08

SALDO NETO ACTIVO DIFERIDO	21,978.62
-----------------------------------	------------------

Activos por Impuestos Diferidos	Periodo	USD
1_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	31/12/2018	
2_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	31/12/2018	
3_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Acumulaciones (o devengos)	31/12/2018	
4_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones	31/12/2018	
5_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Contratos de Moneda Extranjera	31/12/2018	
6_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Obligaciones por Beneficios Post-Empleo	31/12/2018	55,202.16
7_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades, Planta y Equipo	31/12/2018	
8_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades de Inversión	31/12/2018	
9_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Activos Intangibles	31/12/2018	
10_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Instrumentos Financieros	31/12/2018	
11_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Pérdidas Fiscales	31/12/2018	
12_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Créditos Fiscales	31/12/2018	
13_Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros	31/12/2018	
Total		55,202.16

Pasivos por Impuestos Diferidos	Periodo	USD
1_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	31/12/2018	2,193.83
2_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Amortizaciones	31/12/2018	
3_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Acumulaciones (o Devengos)	31/12/2018	
4_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Provisiones	31/12/2018	
5_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Contratos en Moneda Extranjera	31/12/2018	
6_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Obligaciones por Beneficios Post-Empleo	31/12/2018	
7_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Propiedades, Planta y Equipo	31/12/2018	
8_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativo a Revaluaciones de Propiedades de Inversión	31/12/2018	
9_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Revaluaciones de Activos Intangibles	31/12/2018	
10_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativo a Revaluaciones de Instrumentos Financieros:	31/12/2018	
11_Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros	31/12/2018	
Total		2,193.83

SALDO NETO ACTIVO DIFERIDO	53,008.33
-----------------------------------	------------------

ARETINA S.A.

Estados Financieros Consolidados al 31 de Diciembre de 2018 y 31 de Diciembre de 2017

Información a Revelar sobre Activos por Impuestos Diferidos

La Sociedad reconocera de acuerdo a IAS 12, activos por impuestos diferidos por todas las diferencias temporarias deducibles en la medida que sea probable que existiran Rentas Líquidas Imponibles disponibles contra la cual podran ser utilizadas las diferencias.

Activos por Impuestos Diferidos, Reconocidos

El siguiente es el monto de los activos por impuestos diferidos reconocidos en el estado de situacion financiera, para cada uno de los periodos sobre los cuales se informa.

Activos por Impuestos Diferidos	USD dic-18	USD dic-17
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Pérdidas Acumuladas	-	-
Activos por Impuestos Diferidos Relativos a Otros (Prov. Jubilaciones - Deudores)	55,202.16	26,017.70
Activos por Impuestos Diferidos	55,202.16	26,017.70

Información a Revelar sobre Pasivos por Impuestos Diferidos

La Sociedad reconocera de acuerdo a IAS 12, Pasivos por impuestos diferidos por todas las diferencias temporarias Tributables.

Pasivos por Impuestos Diferidos Reconocidos

El siguiente es el monto de los Pasivos por impuestos diferidos reconocidos en el estado de situacion financiera, para cada uno de los periodos sobre los cuales se informa.

Pasivos por Impuestos Diferidos	USD dic-18	USD dic-17
Pasivos por Impuestos Diferidos Relativos a Depreciaciones	2,193.83	4,039.08
Pasivos por Impuestos Diferidos	2,193.83	4,039.08
Impuestos Diferidos neto	53,008.33	21,978.62

Movimiento en Activos y Pasivos Diferidos

Estados Financieros Consolidados al 31 de Diciembre de 2018 y 31 de Diciembre de 2017

	Activos		Total A. D.	Pasivos Depreciación AF Valuación	Total P. D.	Diferidos NETO
	Obligaciones por beneficios	Pérdidas Amortizables				
Saldo Inicial al 01.Ene.2018	26,017.70	-	26,017.70	4,039.08	4,039.08	21,978.62
Diferencia Temporal por menores de 10 años no deducible	29,184.46	-	29,184.46	-	-	29,184.46
Amortización de pérdidas tributarias utilizadas	-	-	-	-	-	-
Movimiento en depreciación bienes valuados	-	-	-	(1,845.25)	(1,845.25)	1,845.25
Saldo Final al 31.Diciembre.2018	55,202.16	-	55,202.16	2,193.83	2,193.83	53,008.33

ARETINA S. A.
Estados Financieros Consolidados al 31 de Diciembre de 2016 y 31 de Diciembre de 2017

Gasto (Ingreso) por Impuesto a las Ganancias por Partes Corriente y Diferido

Recuadro 1.1.-		USD	USD
		dic-16	dic-17
Gasto por Impuestos Corrientes a las Ganancias			
Gasto por Impuestos Corrientes		863,248.25	626,040.94
Beneficio Fiscal que Surge de Activos por Impuestos No Reconocidos Previamente Usados para Reducir el Gasto por Impuesto Corriente		-	-
Ajustes al Impuesto Corriente del Período Anterior		-	-
Otro Gasto por Impuesto Corriente		-	-
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Total		863,248.25	626,040.94

Recuadro 1.2.-		USD	USD
		dic-16	dic-17
Gasto por Impuestos Diferidos a las Ganancias			
Gasto Diferido (Ingreso) por Impuestos Relativos a la Creación y Reversión de Diferencias Temporarias		(31,029.71)	(4,118.42)
Gasto Diferido (Ingreso) por Impuestos Relativo a Cambios de la Tasa Impositiva o Nuevas Tasas		-	-
Beneficio Fiscal que Surge de Activos por Impuestos No Reconocidos Previamente Usados para Reducir el Gasto por Impuesto Diferido		-	-
Gasto por Impuestos Diferidos que surgen de las Reducciones de Valor o Reversión de las Reducciones de Valor de Activos por Impuestos		-	-
Diferidos durante la Evaluación de su Utilidad		-	-
Otro Gasto por Impuesto Diferido		-	-
Gasto por Impuestos Diferidos, Neto, Total		(31,029.71)	(4,118.42)

Recuadro 1.3.-		USD	USD
		dic-16	dic-17
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Total (de Recuadro 1)		863,248.25	626,040.94
Gasto por Impuestos Diferidos, Neto, Total (de Recuadro 2)		(31,029.71)	(4,118.42)
Efecto del Cambio en la Situación Fiscal de la Entidad o de sus Accionistas		-	-
Gasto (Ingreso) por Impuesto a las Ganancias		832,218.54	621,922.52

Gasto (Ingreso) por Impuesto a las Ganancias por Partes Extranjera y Nacional

Recuadro 2.1.-		USD	USD
		dic-16	dic-17
Gasto por Impuestos Corrientes a las Ganancias por Partes Extranjera y Nacional, Neto			
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Extranjero		863,248.25	626,040.94
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Nacional		863,248.25	626,040.94
Gasto por Impuestos Corrientes, Neto, Total		863,248.25	626,040.94

Recuadro 2.2.-		USD	USD
		dic-16	dic-17
Gasto por Impuestos Corrientes a las Ganancias por Partes Extranjera y Nacional, Neto			
Gasto por Impuestos Diferidos, Neto, Extranjero		-	-
Gasto por Impuestos Diferidos, Neto, Nacional		(31,029.71)	(4,118.42)
Gasto (Ingreso) por Impuestos Diferidos, Neto, Total		(31,029.71)	(4,118.42)

Gasto (Ingreso) por Impuesto a las Ganancias (Rec. 2.1.- Rec. 2.2)		832,218.54	621,922.52
--	--	------------	------------

Conciliación de Tributación Aplicable

Conciliación del Gasto por Impuestos Utilizando la Tasa Legal con el Gasto por Impuestos Utilizando la Tasa Efectiva		IAS 12.81 c,ii 1/3/2004		US 12.81 c,ii 1/3/2004	
		USD Dic-2016	USD Dic-2017	USD Dic-2016	USD Dic-2017
Conciliación de Tributación Aplicable					
Unidad Contable (Unidad de Impuestos)					
Gasto por Impuestos Utilizando la Tasa Legal		3,159,044.26	2,612,673.25	22%	674,788.66
Efecto Impositivo de Tasas en Otras Jurisdicciones		-	-	-	-
Efecto Impositivo de Ingresos Ordinarios No Imponibles		(63,091.41)	(47,696.88)	-0.60%	-
Efecto Impositivo de Gastos No Deducibles Imposiblemente		357,020.14	280,662.24	2.35%	(10,493.31)
Efecto Impositivo de la Utilización de Pérdidas Fiscales No Reconocidas Anteriormente		-	-	-	61,745.69
Efecto Impositivo de Beneficio Fiscal No Reconocido Anteriormente en el Estado de Resultados		-	-	-	-
Efecto Impositivo de una Nueva Evaluación de Activos por Impuestos Diferidos No Reconocidos		-	-	-	-
Efecto Impositivo de Cambio en las Tasas Impositivas		-	-	-	-
Efecto Impositivo de Impuesto provisto en Escopo en Períodos Anteriores		-	-	-	-
Tributación Calculada con la Tasa Aplicable		-	-	-	-
Otro Incremento (Decremento) en Cargo por Impuestos Legales		-	-	-	-
Ajustes al Gasto por Impuestos Utilizando la Tasa Legal, Total		293,928.73	232,965.36	1.93%	51,262.38
Gasto por Impuestos Utilizando la Tasa Efectiva		853,248.25	853,248.25	23.99%	638,040.94

Trasa promedio efectiva		Periodo Actual		Periodo Anterior	
		Gasto / Impuesto Unidad Contable	Gasto / Impuesto Unidad Contable	Gasto / Impuesto Unidad Contable	Gasto / Impuesto Unidad Contable
		853,248.25	3,159,044.26	626,040.94	2,612,673.25
		27.33%	27.33%	23.99%	23.99%

Demuestra Gasto Impuesto

Demuestra Gasto Impuesto		USD	USD
		dic-16	dic-17
Impuesto Renta 22% y 23%		863,248.25	626,040.94
Impuesto A.T. 21, DL 824, 35%		863,248.25	626,040.94

NOTA INGRESOS Y GASTOS

El Resumen de los Ingresos por los periodos 2018 y 2017 es el siguiente

Clases de Ingresos Ordinarios	Acumulado USD	
	01.01.18	01.01.17
	31.12.18	31.12.17
Venta de Bienes	-	-
Prestación de Servicios	17,834,193.08	17,202,581.25
Total	17,834,193.08	17,202,581.25

INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

El detalle de ingresos y Gastos Financieros para los periodos 2017 y 2016 son los siguientes

Reconocidos en resultados	Acumulado USD	
	01.01.18	01.01.17
	31.12.18	31.12.17
Ingresos Financieros		
Ingresos Procedentes de Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-
Ingresos Procedentes de Inversiones en activos financieros disponibles para la venta	-	-
Ingresos Procedentes de Inversiones en activos a valor razonable	-	-
Ingreso por Intereses, Efectivo y Saldos con Bancos Centrales	23,242.62	377.75
Ingresos por intereses en préstamos y depósitos bancarios	-	-
Ingresos por dividendos de Inversiones para Negociar	-	-
Ganancia en Inversiones para Negociar	-	-
Otras ganancias de Inversiones	-	-
Ganancia neto en venta de activos financieros disponibles para la venta transferidos desde el patrimonio	-	-
Cambio neto en el valor razonable de los activos financieros a su valor razonable en el estado de resultados	-	-
Total Ingresos financieros	23,242.62	377.75
Gastos Financieros		
Gastos por intereses en obligaciones financieras medidas a su costo amortizado - Préstamos	-	-
Gastos por intereses en obligaciones financieras medidas a su costo amortizado - Leasing	-	-
Gastos por Intereses, Otros Instrumentos Financieros	-	-
Gastos por Resultados Derivados al valor Razonable	-	-
Gastos por Intereses y Otros	(160,623.08)	(184,791.16)
Cambio neto en el valor razonable de los activos financieros a su valor razonable en el estado de resultados	-	-
Pérdida por deterioro de deudores por ventas	-	-
Pérdida por deterioro de inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-
Total Gastos Financieros	(160,623.08)	(184,791.16)
Resultado Financiero Neto	(137,380.46)	(184,413.41)

Ranking Ventas

Detalle de las 20 principales ventas:

	Rut	Nombre	Monto USD
1	060667055	MSC	2,944,749.57
2	2718000966	HAPAG	2,094,004.68
3	72562024422	CMA	1,598,646.36
4	199102127R	WAN HAI	1,470,932.07
5	DK53139655	MAERSK	1,438,633.37
6	0992201029001	NAPORTEC	1,191,442.31
7	CHE115195887	DEL MONTE - NWS	1,023,733.76
8	80316558	EVERGREEN	656,261.44
9	061056814	HYUNDAI	600,280.28
10	04200199	YANG MING	524,995.95
11	201708450C	ONE	499,435.75
12	592314805	SEABOARD	404,875.52
13	2758100017	HAMBURG SUD	339,221.27
14	S/N	BALTIC	310,977.00
15	942911022	APL	292,997.41
16	DK13823774	STARCOOL	214,434.56
17	0005190000000	MOL	129,963.87
18	590034807	KLINE	100,001.74
19	3398341780001	MARFRET	90,976.77
20	113699153	SEATRADE	35,897.06
21	S/N	OTROS CLIENTES	1,871,732.34
31.12.2018			17,834,193.08

ARETINA S.A.
RANKING DE PROVEEDORES A DICIEMBRE 2018

Rut Proveedor	Nombre Proveedor	Agenciamiento	Concesiones y Terminales	Logística y Distribución	Equipos Terrestres	Total
0992508884001	COMPANIA DE ESTIBAS Y SERVICIOS S.A. COESTIBAS		1,367,809.65	98,828.38	800.00	1,467,438.03
0992754176001	TRANSPORTSEG S.A.		12,816.00	957,497.00	4,460.00	974,773.00
0992664038001	TECNICO MARITIMO & SERVICIO TECMARSER C.A.			693,292.37		693,292.37
0992201029001	NAPORTEC S.A.		678,348.51	10.00	2,350.91	680,709.42
0992457422001	SERVIPETROL DAJIREH S.A.				629,232.34	629,232.34
0990841993001	AGENCIA MARITIMA GLOBAL MARGLOBAL S.A.			2,229.76	576,000.00	578,229.76
0992822457001	ROCORDUN S.A.			457,745.15		457,745.15
199102127R	WAN HAI LINES (SINGAPORE) PTE LTD		218,469.00	262,478.65		262,478.65
0790060164001	CAMIONES BANANEROS CABANA S A			198.00		218,667.00
S/N	HYUNDAI AMERICA SHIPPING AGENCY, INC.			171,090.00		171,090.00
0992757221001	ESTIMAQSA C.A.		143,130.00	143,516.46		143,516.46
0905920692001	PENILLA ZAMBRANO VICTOR EMILIO				137,468.51	143,130.00
0992111232001	CORPETROL S.A.			114,250.52		137,468.51
0992399368001	COMPANIA DE SEGURIDAD INTEGRAL INSEVIG CIA. LTDA.			120.00		114,250.52
0919854786001	CHAVEZ DUMES JONATHAN ALEJANDRO		74,648.00	8,960.00	85,490.00	85,610.00
0991314296001	SERMATRAM, SERVICIOS MARITIMOS Y TRANSPORTES S.A.		96.60	23,279.86		83,608.00
0919161554001	ESPINOZA GUERRERO JAIME BOLIVAR			69,482.97	49,706.88	73,083.34
0968599020001	CNEL EP		67,000.00	96.00		69,482.97
0991250069001	EMBARFRU S A EMBARCADORA DE FRUTAS TROPICALES			66,061.76		67,096.00
DK13823774	MAERSK CONTAINER INDUSTRY AS		905,683.59	2,639,418.46		66,061.76
S/N	OTROS MENORES		3,468,001.35	5,708,555.34	1,309,324.32	4,854,426.37
	SALDOS TOTALES	-			2,794,832.96	11,971,389.65

Gasto empleados

Dólares

Acumulado

Gasto a Empleados	ACUMULADO USD	
	01.01.18	01.01.17
	31.12.18	31.12.17
Sueldos y Salarios	2,469,180.23	2,261,250.62
Beneficios a Corto Plazo a los Empleados	879,514.99	756,519.85
Gasto por Obligación por Beneficios Post Empleo	110,795.75	73,608.26
Beneficios por Terminación	89,392.97	12,255.93
Total Gastos del Personal	3,548,883.94	3,103,634.66

Gasto a Empleados	ACUMULADO	
	01.01.18	01.01.17
	31.12.18	31.12.17
Costo de Ventas	2,391,604.28	2,217,830.88
Gastos de Administración	1,157,279.66	885,803.78
Otras Ganancias (Pérdidas)		
Total Gastos del Personal	3,548,883.94	3,103,634.66