

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Produbanco Cta. Cte. 01006009962	224.381	74.049
Pichincha Cta. Cte. 3508642804	775	389
Produbanco Ahorro 12006487101	-	9
Pichincha Ahorro 2202744425	-	1.669
Pichincha Cta. Cte. 2100126161	-	1.012
Saldo Final	225.156	77.129

2. Cuentas por cobrar

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Imeteco S.A.	1.083	-
Edehsa S.A.	18.358	-
Cendicons S.A.	3.583	-
Luna Hugo Rene	21696	-
Servicio de Dragas	697.786	-
Tecmocruz	-	2.278
Fausto Erazo	13.719	13.719
Miguel Solórzano (Ocean Tower)	-	5.000
Klaere-Ismael World	-	146.175
Ecuacorriente (TQS. Almacenamiento)	-	-
Simar Construcciones	-	55.880
Subtotal	756.225	223.052
(-) Provisión de cuentas incobrables	(8.961)	(8.961)
Saldo Final	747.264	214.091

3. Pagos anticipados

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anticipo a proveedores	439.310	390.074
Crédito Tributario (IVA)	159.985	210.529
Crédito Tributario (IR)	228.659	242.591

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Retenciones en la fuente	-	-
Empleados	-	-
Saldo Final	827.953	843.194

4. Propiedades, plantas y equipos, neto

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Terrenos	84.000	84.000
Edificios	218.088	218.088
Maquinarias	1.068.620	1.068.620
Muebles y enseres	9.015	9.015
Equipo de Computación	9.581	9.581
Vehículos	230.150	180.150
Subtotal	1.619.453	1.569.454
(-) depreciación acumulada	(1.204.890)	(1.093.360)
Saldo final	414.563	476.093

El movimiento es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo inicial	476.093	564.826
Compras	50.000	-
Ventas y/ bajas	-	27.360
Depreciación	(111.530)	(116.092)
Saldo final	414.563	476.093

5. Obligaciones financieras

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

	<u>Corto</u> <u>Plazo</u>	<u>2018</u> <u>Largo</u> <u>Plazo</u>	<u>Total</u>
<u>Banco Produbanco</u>			
Préstamo al 9,76% de interés anual con vencimiento a noviembre del 2020.	572.160	-	572.160

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.**Notas a los estados financieros****Al 31 de diciembre del 2018 y 2017****En dólares estadounidenses**

<u>Banco Pichincha</u>			
Préstamo al 8,95% de interés anual con vencimiento a agosto del 2021.	25.204	-	25.204
Saldo final	597.364	-	597.364

	<u>Corto</u> <u>Plazo</u>	<u>2017</u> <u>Largo</u> <u>Plazo</u>	<u>Total</u>
<u>Banco Produbanco</u>			
Préstamo al 9,76% de interés anual con vencimiento a noviembre del 2020.	-	235.335	235.335
<u>Banco Pichincha</u>			
Préstamo al 8,95% de interés anual con vencimiento a agosto del 2018.	21.649	-	21.649
Saldo final	21.649	235.335	256.984

6. Cuentas por pagar

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Novacero	68.989	-
Ferro Torre	31.159	-
Imaco Cia. Ltda.	14.803	-
Morakla / Conzack	13.930	-
Swissgas del Ecuador S.A.	12.538	-
Servicios Varios	10.863	-
Ordoñez Carloz	8.640	-
Nova Novaseg Cia. Ltda.	7.431	-
Weldtest / Ajila	6.433	-
Astudillo Onofre Vicente Carlos	5.565	-
Aragundi Montalvan Katherine Daniela	5.254	-
Zambrano Bravo Darwin Efren	3.911	-
Antorchas y Consumibles (Carlos Freire)	3.447	-
Henqy Quimis	3.392	-
Pinturas Unidas	2.182	-

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Ipac S.A.	125.329	42.122
Teinsersa S.A.	36.567	7.918
Indura S.A.	-	19.783
(ECSA) Const. Manrique Edwalt	-	99.593
ECSA Tqs. (Compras)	-	78.530
(ECSA) Ingenieria Levo	-	66.886
ING. Eduardo Falquez	-	39.584
Contratistas	15.833	14.635
Ctas por pagar IPE	-	4.594
Otros	8.291	149.818
Saldo final	384.557	523.463

7. Anticipo de clientes

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
FISA (KOZAHAYA)	10.330	-
CONST. CUBIERTAS KLAERE	111.553	-
KLARE ISMAEL WORLD	-	77.381
Saldo final	121.883	77.381

8. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital suscrito de la compañía es de US\$ 5.000, dividido en 5.000 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de US\$ 1,00 cada una

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Panchana Eguez Iván	4.997	4.997
Panchana Eguez Cesar	1	1
Panchana Eguez Elena	1	1
Panchana Eguez Guido	1	1
Saldo final	5.000	5.000

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

En dólares estadounidenses

9. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta 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.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

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.

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.

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta del 2018 y 2017 se determinó como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	13.513	80.761
Participación a Trabajadores	(2.027)	(12.114)
Gastos no deducibles	-	45.354
Utilidad Gravable	11.486	114.001
Impuesto a la renta causado	2.527	25.080

SIDERMET, SIDERURGICA Y METALES PANCHANA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

10. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 22, 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.