

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018

ECUASOLIDUS S.A

NOTA 1 INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

LA COMPAÑÍA ECUASOLIDUS S.A, se constituyó como Sociedad Anónima mediante escritura pública con fecha 16 de marzo del 2015. Y su escritura se inscribió en el Registro Mercantil de Quito con fecha 24 de marzo del 2015.

LA COMPAÑÍA ECUASOLIDUS S.A, tiene su domicilio social y oficinas centrales en la calle 12 de Octubre y Abraham Lincoln Edif. Mirage, de la ciudad de Quito

LA COMPAÑÍA ECUASOLIDUS S.A, tiene como objetivo a) La actividad minera, esto es, la prospección, exploración, explotación, beneficio o concentración, fundición, refinación y comercialización de metales y/o minerales depositados en minas y yacimientos metálicos, no metálicos, placeres, materiales de construcción, ornamentales, fondos marinos y otros yacimientos de cualquier clase que fueren. La compañía podrá desarrollar una o más de las actividades que quedan señaladas, directa o indirectamente, y ya sea en su propio beneficio o prestando servicios a favor de terceros, o recibéndolos de estos; b) La compra, venta, permuta, arriendo, administración y más de contratos y convenios contemplados en la actividad minera, de títulos y áreas de concesión minera de prospección, exploración y explotación beneficio, concentración, fundición, refinación y más contratos relacionados directa o indirectamente con la actividad minera; c) La realización por cuenta propia, de terceros o asociada a terceros, de operaciones de exportación e importación de todo tipo de bienes de consumo y de capital, servicios técnicos y profesionales, accesorios y repuestos para vehículos, automotores o no; necesarios y/o utilizados en el desarrollo de actividades mineras; d) La compra, venta, permuta, arriendo, administración y más, de bienes muebles e inmuebles; y, e) La participación en otras compañías en calidad de socio o accionista.

NOTA 2 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el

contrario, todas las cifras presentadas en los estados financieros individuales de la Compañía y sus notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América.

d. Efectivo y equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios no recurrentes. Los sobregiros bancarios recurrentes son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

e. Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital o patrimonio en otra empresa. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Los instrumentos financieros básicos se reconocen en los estados financieros al costo amortizado menos el deterioro del valor. Los demás instrumentos financieros se reconocen a su valor razonable, el cual se refiere al monto por el que un activo puede ser intercambiado entre un comprador y vendedor debidamente informados, o puede ser cancelada una obligación, entre un deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia.

La compañía mantiene instrumentos financieros en la categoría de cuentas: caja y bancos, cuentas y documentos por cobrar, cuentas y documentos por pagar y otros pasivos a largo plazo cuyos valores en libros son sustancialmente similares a sus valores razonables de mercado.

f. Cuentas por cobrar comerciales

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se

informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Adicionalmente, las cuentas por cobrar están presentadas netas de la provisión para cuentas de cobranza dudosa, de modo que su monto tenga un nivel de que la Gerencia considera adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha del balance general.

g. Propiedades y equipos

El rubro Propiedad, Planta y Equipo se presenta al costo neto de la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo inicial de la maquinaria y equipo comprende su precio de compra, incluyendo cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar el activo en condiciones de trabajo y uso. Los desembolsos incurridos después de que los activos fijos se hayan puesto en operación, tales como reparaciones y costos de mantenimiento y de reacondicionamiento, se cargan a resultados del período en que se incurren los costos. En el caso en que se demuestre claramente que los desembolsos resultarán en beneficios futuros por el uso del edificio, maquinaria y equipo, más allá de su estándar de funcionamiento original, estos son capitalizados como un costo adicional del edificio, maquinaria y equipo.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles mínimas estimadas:

- | | |
|-----------------------------------|---------|
| • Edificio y otras construcciones | 20 años |
| • Unidades de transporte | 5 años |
| • Instalaciones | 10 años |
| • Muebles y enseres | 10 años |
| • Equipo de cómputo y software | 3 años |

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. O se registrará el Deterioro correspondiente.

h. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

i. Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

j. Provisiones

Se reconoce una provisión solo cuando la Compañía tiene una obligación actual (legal o implícita) presente como resultado de un evento pasado, es probable que se requieran

recursos para cancelar la obligación y se pueda estimar confiablemente el monto de la obligación. Las provisiones se revisan cada período y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a la fecha del balance general.

k. Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por venta de servicios y el costo de venta relacionado, son reconocidos a medida que el servicio es prestado o cuando su avance no es determinable de una manera del todo confiable, se registra en base a los costos incurridos

Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta exigidos por las autoridades tributarias.

l. Impuesto a la renta

La Compañía registra el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento. El gasto por impuesto a la renta está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

• **Impuesto corriente**

Es el valor que la Compañía paga (o recupera) por el impuesto a la renta relacionado con la ganancia (pérdida) fiscal del período, a la tasa vigente determinada por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. El impuesto corriente se muestra en el estado de situación financiera como activos y pasivos por impuestos corrientes.

• **Activos por impuestos corrientes**

Los activos por impuestos corrientes incluyen las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la Compañía y los pagos efectuados en calidad de anticipos del impuesto a la renta.

Retenciones en la fuente:

Las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la Compañía durante el período que se informa y en períodos anteriores podrán ser utilizadas para: i) el pago del impuesto a la renta reconocido en los resultados del período que se informa o en el pago del impuesto a la renta reconocido en los resultados de los próximos 3 años, o, ii) recuperado mediante reclamos de pago en exceso o pago indebido antes de que se cumplan los plazos de prescripción de ese derecho legal, es decir, 3 años contados desde la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta del año correspondiente.

Anticipo mínimo del impuesto a la renta

A partir del 2010, los contribuyentes deben pagar un anticipo mínimo del impuesto a la renta que será determinado mediante la suma aritmética de los siguientes rubros:

El 0,4% del Activo total, menos ciertas deducciones.

El 0,4% del total de ingresos gravables para el cálculo del impuesto a la renta.

El 0,2% del patrimonio, sin incluir pérdidas del año y de años anteriores.

El 0,2% del total de costos y gastos deducibles para el cálculo del impuesto a la renta, incluyendo las deducciones por incremento neto de empleados y pagos al personal discapacitado.

El valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta será cancelado por los contribuyentes de la siguiente manera:

Primera cuota: En julio del año siguiente, se pagará el equivalente al 50% de la diferencia establecida entre el valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta y la totalidad de las retenciones en la fuente que le hayan sido efectuadas a la Compañía en el año anterior.

Segunda cuota: En septiembre del año siguiente, se pagará un valor igual al determinado en la primera cuota.

Tercera cuota: En abril del año subsiguiente, se pagará la diferencia establecida entre el valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta y los pagos efectuados en la primera y

segunda cuotas. Este remanente podrá ser cancelado con retenciones en la fuente que le hayan sido efectuadas a la Compañía durante el período que se informa.

Pasivos por impuestos corrientes

El pasivo por impuesto corriente se calcula estableciendo el mayor valor entre el impuesto a la renta causado y el anticipo mínimo del impuesto a la renta.

Cálculo del impuesto a la renta causado:

El cálculo del impuesto a la renta causado se basa en las ganancias fiscales (base imponible del impuesto) registradas durante el año, es decir, sobre los ingresos gravados del período fiscal menos los gastos deducibles en ese mismo período. La utilidad contable difiere de la base imponible por la existencia de: 1) Ingresos exentos, ingresos no gravados o ingresos que serán gravables en el futuro, 2) Gastos no deducibles, gastos sin efectos fiscales o gastos que serán deducibles en el futuro, 3) amortizaciones de pérdidas tributarias que se hayan obtenido en los últimos 5 ejercicios tributarios anteriores, y, 4) otras partidas deducibles establecidas en la legislación tributaria vigente.

Para el año 2018 la tarifa de impuesto a la Renta es del 22%; esta tarifa se reduce en 10 puntos porcentuales para la base imponible que la Administración de la Compañía decida capitalizar hasta el 31 de diciembre del siguiente año y que además cumpla con ciertos requisitos contenidos en la Ley de Régimen Tributario Interno. Las pérdidas tributarias o bases imponibles negativas otorgan al contribuyente el derecho de amortizar esas pérdidas durante los 5 períodos fiscales siguientes, sin que sobrepase en cada año el 25% de las respectivas bases imponibles.

Calculo del pasivo por impuesto corriente

Cuando el impuesto causado sea superior al anticipo mínimo del impuesto a la renta, el contribuyente deberá cancelar la diferencia utilizando las retenciones en la fuente que le hayan sido efectuadas durante el período fiscal que no hayan sido previamente utilizadas para cancelar la tercera cuota del pago del valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta.

Cuando el valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta sea superior al impuesto a la renta causado, el contribuyente podrá solicitar a la Administración fiscal la devolución del anticipo pagado, cuando por caso fortuito o fuerza mayor, se haya visto afectado gravemente la actividad económica del sujeto pasivo; esta opción está disponible para los contribuyentes cada

trienio. En caso de que la Administración de la Compañía decida no solicitar la devolución del anticipo, este valor se constituirá en un pago definitivo del impuesto a la renta.

Impuesto diferido

Es el valor correspondiente a impuesto a la renta a pagar (o recuperar) en períodos futuros relacionado con las diferencias temporarias. Los impuestos diferidos son reconocidos como gasto o ingreso e incluidos en la determinación de la ganancia o pérdida neta del ejercicio, excepto si han surgido de una transacción que se ha reconocido directamente en el patrimonio neto, en cuyo caso se registra inicialmente con cargo o abono al patrimonio o al menor valor, respectivamente.

Los impuestos diferidos se reconocen por el método del balance general, originados por diferencias temporarias y otros eventos que crean diferencias entre la base contable y la base tributaria de activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas del impuesto a la renta que se espera sean utilizadas en el período en que el activo se realice y el pasivo se cancele.

El estado de situación financiera de la Compañía presenta sus activos y pasivos por impuestos diferidos por separado, excepto cuando: i) existe el derecho legal de compensar estas partidas ante la misma autoridad fiscal, y, ii) se derivan de partidas con la misma autoridad fiscal y, iii) la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos por impuestos diferidos como netos.

m. Provisiones, activos contingentes y pasivos contingentes

Las provisiones son reconocidas cuando existen obligaciones presentes como resultado de un evento pasado y probablemente lleven a una salida de recursos económicos por parte de la Compañía y los montos se pueden estimar con cierta fiabilidad. El tiempo o el monto de esa salida pueden aún ser inciertos. Las provisiones se miden con base en el gasto estimado requerido para liquidar la obligación presente, a la luz de la evidencia más confiable disponible a la fecha de reporte, incluyendo los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación actual.

Las provisiones son descontadas al valor presente si se estima que el efecto del descuento es significativo. Todas las provisiones se revisan en cada fecha de reporte y se ajustan para reflejar el mejor estimado actual.

En aquellos casos en los que se considere poco probable o remota una posible salida de recursos económicos como resultado de las obligaciones presentes, no se reconoce ningún pasivo.

La posible entrada de beneficios económicos a la Compañía que aún no cumpla con los criterios de reconocimiento de activo, se consideran como activos contingentes.

n. Beneficios a los empleados

Los beneficios laborales comprenden todas las retribuciones que la Compañía proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios. Los principales beneficios proporcionados por la Compañía comprenden:

- **Beneficios a corto plazo**

Son beneficios a corto plazo aquellos que se liquidan en el término de 12 meses siguientes al cierre del período en el que los empleados prestaron sus servicios. Los beneficios corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida en que se devengan.

La legislación laboral vigente establece que los trabajadores tienen derecho a recibir el 15% de las utilidades líquidas o contables de la Compañía. La participación laboral se registra con cargo a los resultados del ejercicio con base en las sumas por pagar exigibles por los trabajadores

- **Beneficios post-empleo**

Son beneficios post-empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía, diferentes de los beneficios por terminación. Los beneficios post empleo que poseen los empleados de la Compañía son:

Planes de aportaciones definidas (aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS)

El costo de estos planes fueron determinados con base en la legislación laboral vigente, la cual establece que los empleadores deberán pagar al IESS el 12,15% de las remuneraciones mensuales percibidas por los empleados durante el período que se informa.

Planes de beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio)

El costo de tales beneficios fueron determinados utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales efectuadas por peritos independientes, realizadas al final de cada período sobre el que se informa. Las ganancias o pérdidas actuariales, así como los costos por servicios pasados fueron reconocidas de manera inmediata. Las obligaciones por concepto de beneficios por retiro reconocidas en el estado de situación financiera representan el valor actual de la obligación por beneficios definidos, ajustado por las ganancias y pérdidas actuariales, así como por los costos de servicios pasados antes mencionados.

Beneficios por terminación.-

Son beneficios por terminación aquellos que se liquidan cuando una de las partes da por terminado el contrato de trabajo. Los beneficios por terminación son reconocidos en los resultados del período que se informa cuando se pagan.

o. Estado de flujo de efectivo

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, la Compañía ha definido las siguientes consideraciones:

- Efectivo en caja y bancos: Comprende el efectivo en caja e instituciones financieras.
- Actividades de operación: Corresponden a las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.
- Actividades de inversión: Corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

p. Clasificación de saldos en corriente y no corriente

En el estado de situación financiera adjunto, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses

y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período. En el caso que existiese obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo esté asegurado a discreción de la Compañía, mediante contratos de crédito disponibles de forma incondicional con vencimiento a largo plazo, podrían clasificarse como pasivos a largo plazo.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes tan solo se concentran en la Cuenta bancaria de la Compañía; a continuación un resumen del movimiento del efectivo durante este año:

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
1.01.01.01.01	Banco Internacional	1.110,83	(5.640,82)
1.01.01.01.05	Fondo de Inversion	-	10.000,00
1.01.01.02.01	Caja Chica Administrativa	100,00	100,00
1.01.01.02.02	Fondo Rotativo Claudia Fierro	-	4.000,00
1.01.01.02.04	Fondo Rotativo Gladys Coronel	7.000,00	5.500,00
		8.210,83	13.959,18

ECUASOLIDUS S.A		
CONCILIACION DE LA PÉRDIDA (UTILIDAD) NETA CON EL EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA		
PÉRDIDA (UTILIDAD) NETA DEL EJERCICIO		439.226,38
Ajuste por Depreciaciones	(3.823,99)	
Ajuste por Amortizaciones	-	
Ajuste por Provisiones	-	
PÉRDIDA (UTILIDAD) CONCILIADA		435.402,39
CAMBIOS EN EL CAPITAL DEL TRABAJO		
(+/-) Movimientos en Cuentas por Cobrar	-	
(+/-) Movimientos en Otras Cuentas por Cobrar	(4.231,43)	
(+/-) Movimientos en Cuentas por Pagar	(3.901.887,27)	
(+/-) Movimientos en Otras Cuentas por Pagar	29.496,74	
EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(4.312.024,35)
FLUJO DE OPERACIÓN		(4.312.024,35)

CONTADOR GENERAL

PRESIDENTE

NOTA 5 ACTIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Un breve detalle de las cuentas y saldos que componen los instrumentos financieros en el activo de la compañía:

ACTIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS

<u>Código</u>	<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		(U.S. Dólares)	
1.01.02.03.01	Garantias de Arriendos	6.750,00	3.750,00
1.01.02.08.01	Cuentas por cobrar NC IESS	958,43	269,05
1.01.04.03.01	Anticipo proveedores	7.393,21	14.475,51
1.01.04.03.02	Cuenta por cobrar interes fondo inversion	-	16,65
1.01.04.04.03	Anticipo sueldos	500,19	-
1.01.04.04.04	Anticipos entregados	120,00	-
		<u>\$15.721,83</u>	<u>\$18.511,21</u>

NOTA 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los créditos tributarios al final del año 2014 se componen por los siguientes saldos:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

<u>Código</u>	<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		(U.S. Dólares)	
1.01.05.02.02	Retencion en la fuente clientes	41,86	-
		<u>41,86</u>	<u>-</u>

NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las cuentas que componen la propiedad planta y equipo se muestran a continuación

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
1.02.01.04.01	Instalaciones	20.253,70	20253,7
1.02.01.05.01	Muebles y Enseres	4.675,71	610,71
1.02.01.08.01	Equipo de computacion y software	25.062,23	8159,77
1.02.01.12.01	(-) Depreciacion Acumulada Equipo de computacion y software	(2.653,42)	(528,66)
1.02.01.12.03	(-) Instalaciones	(2.201,78)	(676,46)
1.02.01.12.04	(-) Muebles y Enseres	(204,45)	(30,54)
		<u>44.931,99</u>	<u>\$27.788,52</u>

NOTA 8 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un breve detalle de las cuentas y saldos que componen otros activos no corrientes de la compañía:

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
1.02.07.01.01	Administrativo	256.339,03	-
1.02.07.01.02	Ambiental	74.883,55	-
1.02.07.01.03	Exploraciones	5.448.131,60	-
1.02.07.01.04	Logística	1.122.091,89	-
1.02.07.01.05	Relaciones Comunitarias	495.692,94	-
		<u>7.397.139,01</u>	-

NOTA 9 PASIVOS FINANCIEROS

Un breve detalle de las cuentas y saldos que componen los instrumentos financieros en el pasivo de la compañía:

PASIVOS FINANCIEROS

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
2.01.03.01.01	Cuentas por pagar proveedores	(113.768,78)	(46.573,71)
		<u>(113.768,78)</u>	<u>(46.573,71)</u>

Un Detalle de las cuentas por pagar se muestra a continuación:

RUC	PROVEEDOR	VALOR
1707232730	CLAUDIA FIERRO	-100,00
17913018920	BMI DEL ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A.	-0,18
17091332660	BOLAÑOS BALDEON CARLOS ALBERTO	-60,00
17134806460	BRITO MACAS VICTOR UBALDO	300,00
14004889040	CARCHI COCHANCELA DIEGO ADRIAN	-25,40
17913150490	CARLOS PUIG & ASOCIADOS S.A. CIA. DE EXPLORACION DE MINERALES Y SERVICIOS MINERO	-86478,12
09914228700	COMSATEL S.A.	-1327,26
17912512370	CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL	-85,79
17927507760	CONSULTORA Y GESTION PLANAMB S.A.	-5445,00
01016726550	CORDERO DIAZ GUIDO OSWALDO	-1128,00
1400360531	CORONEL GLADYS	-3056,46
17681525600	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	-0,14
14004589390	ERAZO CAJAS ANGEL MODESTO	2350,00
17009014220	FREIRE JIMENEZ HUGO ENRIQUE	-0,85
1400673511	GALLO JADAN JOSE MARIA	-2500,00
17091806970	GARZON FLORES MAURICIO RENE	-2504,90
17913417240	IMPORTADORA COMERCIAL SUCRE	540,54
14004974730	LAMILLA CARPIO SILVANA ELIZABETH	-595,35
17912113910	LATECH SOLUCIONES CIA. LTDA.	-826,48
1716641749	LATORRE CARLOS	-603,86
14007216410	LEON SUAREZ VICTOR DANNY	-1759,90
17114476540	LOPEZ GUAMANARCA EDWIN RAMIRO	-120,55
0901818666	LOPEZ LOPEZ ALEJANDRO	1600,00
14003239270	LUCERO ZABALA LUIS HERIBERTO	-198,00
06025103230	MANZANO CONDO LUIS EDUARDO	-450,80
14001930980	MOLINA IZQUIERDO FABIAN TRAJANO	-1458,50
14004872840	MONTENEGRO RODRIGUEZ PAOLA ELIZABETH	-676,23
14005687520	NARVAEZ ZUÑIGA ANDRES PATRICIO	-415,80
14003075080	NOGUERA RIVADENEIRA TANYA TAMARA	-105,00
17900402750	PA-CO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.A.	-38,55
17906938480	POLIMUNDO S.A.	-3547,35
14003680700	PRIETO MARTHA MARIANITA	-58,21
01005854700	RAMON PATIÑO LUIS FIDEL	-132,00
09297391180	REMACHE CABRERA GENESIS KATHERINE	2500,00
14004932330	RIERA ALVEAR JOSE LUIS	42,57
	OTROS MENORES	-7393,21
	TOTAL GENERAL	-113768,78

NOTA 10 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los pasivos corrientes al final del año 2018 se componen por los siguientes saldos:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2018	2017
Código	Descripción	(U.S. Dólares)	
2.01.07.01.13	Impuestos por Liquidar 103	(8.851,21)	(27.059,79)
2.01.07.01.14	Impuestos por Liquidar 104	(320,57)	(1.778,19)
		<u>(9.171,78)</u>	<u>(28.837,98)</u>

NOTA 11 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

Un resumen de esta cuenta se muestra a continuación:

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
2.01.07.03.01	Aporte IESS personal	(7.503,94)	(3.596,73)
2.01.07.03.02	Aporte IESS patronal	(9.647,91)	(4.624,39)
2.01.07.03.03	Prestamos Quirografarios por pagar	(146,36)	-
2.01.07.03.04	Prestamos Hipotecarios por pagar	(2.261,65)	-
2.01.07.03.05	Fondos de reserva por pagar	(551,96)	-
2.01.07.04.01	Nomina por Pagar	(11.922,45)	-
2.01.07.04.02	Décimo Tercer Sueldo	(4.772,60)	-1893,84
2.01.07.04.03	Décimo Cuarto Sueldo	(3.081,56)	-1281,24
2.01.07.04.04	Vacaciones por Pagar	(27.029,19)	(6.358,48)
		<u>(66.917,62)</u>	<u>(9.533,56)</u>

NOTA 12 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta se muestra a continuación:

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
2.01.08.01.01	Cuentas por pagar accionistas KMB	-2.000.000,00	
2.01.08.01.04	Aurania Resource Capital LTD	-4.590.778,62	3.816.202,62
		<u>-6.590.778,62</u>	<u>3.816.202,62</u>

NOTA 13 PATRIMONIO

Un detalle de la composición del patrimonio se muestra a continuación:

ECUASOLIDUS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	Capital	Reserva legal	Reserva de revaluación	Aportes fut. Capitalizaciones	Resultados Acumulados	Resultado por Aplicación NIIFs	Resultado del Ejercicio	TOTAL PATRIMONIO
Saldo bajo NIIF al 31 de diciembre del 2017	(800,00)			(15.000,00)	81449,71		3.783.460,37	3.809.110,08
Reclasificación a Resultados acumulados					3.783.460,37		(3.783.460,37)	-
Capitalización de resultados anteriores								
Capitalización de Pasivos	(79.200,00)			(1.455.000,00)				(1.534.200,00)
Ajustes por Activación Gastos de Exploración					(3.439.545,18)			(3.439.545,18)
Resultado del Ejercicio							439.226,38	439.226,38
Saldo bajo NIIF al 31 de diciembre del 2018	(80.000,00)	-	-	(1.470.000,00)	425.364,90	-	439.226,38	(685.408,72)

NOTA 14 CAPITAL

El capital social suscrito de la compañía asciende a la suma OCHOCIENTOS 00/100 DOLARES DE ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA (US \$ 800,00), dividido en ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA (US\$1.00) de valor nominal cada una así;

CAPITAL		2018	2017
Código	Descripción	(U.S. Dólares)	
3.01.01.01	Capital	(80.000,00)	(800,00)
3.02.01.01	Aporte accionistas	(1.470.000,00)	(15.000,00)
3.06.02.01	Perdidas años anteriores	425.364,90	81.449,71
	Resultado de Ejercicio	439.226,38	3.783.460,37
		<u>(685.408,72)</u>	<u>\$3.849.110,08</u>

NOTA 15 COSTOS DE CAPITAL HUMANO

A continuación un detalle de las cuentas contables que componen el rubro de costos de capital humano por el año 2018.

COSTOS DE CAPITAL HUMANO		2018	2017
Código	Descripción	(U.S. Dólares)	
5.01.01.01.01	Sueldos unificados Adm	19.472,23	-
5.01.01.01.04	Bonos por desempeño Adm	3.300,00	-
5.01.01.01.05	Decimo tercer sueldo Adm	1.899,98	-
5.01.01.01.06	Decimo cuarto sueldo Adm	777,27	-
5.01.01.01.07	Vacaciones Adm	950,02	-
5.01.01.01.10	Aporte patronal Adm	2.770,23	-
5.01.01.01.11	Fondos de reserva Adm	1.045,45	-
5.01.01.01.12	Otros gastos de nomina Adm	18.623,51	-
5.01.01.01.13	Sueldos Unificados-GTE Adm (CF)	76.201,07	-
5.01.01.01.14	Décimo tercer sueldo-GTE Adm (CF)	6.626,16	-
5.01.01.01.15	Décimo cuarto sueldo-GTE Adm (CF)	390,64	-
5.01.01.01.16	Vacaciones-GTE Adm (CF)	3.313,08	-
5.01.01.01.17	Aporte Patronal-GTE Adm (CF)	9.660,96	-
5.01.01.01.18	Fondos de reserva-GTE Adm (CF)	6.623,55	-
5.01.01.01.19	Fiestas y aguinaldos navideños Adm	720,00	-
5.01.01.01.20	Fiestas y aguinaldos navideños -GTE Adm (CF)	80,00	-
		<u>152.454,15</u>	<u>-</u>

NOTA 16**COSTOS GENERALES DE ADMINISTRACION**

A continuación un detalle de las cuentas contables que componen el rubro de costos generales por el año 2018.

COSTOS GENERALES DE ADMINISTRACION

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
5.01.01.02.01	Honorarios y consultoria	30.106,45	-
5.01.01.02.02	Seminarios y capacitaciones	1.354,00	-
5.01.01.02.03	Arriendos administrativo	31.157,16	-
5.01.01.02.04	Alicuotas y condominios	3.600,00	-
5.01.01.02.05	Empresa electrica Adm	293,07	-
5.01.01.02.06	Telefonia fija Adm	866,76	-
5.01.01.02.07	Telefonia celular Adm	6.746,33	-
5.01.01.02.08	Internet Adm	2.312,30	-
5.01.01.02.09	Agua potable y Alcantarillado Adm	19,09	-
5.01.01.02.10	Utiles y suministros de oficina Adm	4.392,84	-
5.01.01.02.11	Limpieza y mantenimiento oficina	1.248,68	-
5.01.01.02.13	Alimentacion y Hospedaje Adm	6.469,33	-
5.01.01.02.14	Otros gastos Adm	7.877,97	-
5.01.01.02.15	Movilizacion Adm	9.331,30	-
5.01.01.02.16	Correos y Courier	156,59	-
5.01.01.02.17	Pasajes aereos-Adm	4.210,63	-
5.01.01.02.18	Iva cargado al gasto	99.174,92	-
5.01.01.02.19	Afiliaciones y suscripciones	2.640,00	-
5.01.01.02.21	Remodelación y adecuación oficinas	1.577,93	-
5.01.01.02.23	Honorarios legales - Administración	15.746,53	-
		229.281,88	-

NOTA 17**OTROS COSTOS**

A continuación un detalle de las cuentas contables que componen el rubro de otros costos por el año 2018.

OTROS COSTOS

Código	Descripción	2018	2017
		(U.S. Dólares)	
5.01.04.01.01	Multas e Intereses	77,37	-
5.01.04.01.02	Impuestos contribuciones y otros	237,00	-
5.01.04.02.01	1.5% por mil y Patentes	11,00	-
5.01.04.03.01	Contribucion superficies	42,78	-
5.01.05.01.01	Depreciación muebles y enseres	173,91	-
5.01.05.02.01	Depreciación equipos de computo	2.124,76	-
5.01.05.06.01	Depreciacion instalaciones	1.525,32	-
5.01.06.04.08	Mantenimiento vehiculo	342,56	-
5.01.06.04.13	Utiles y suministros de oficina Campo	18.173,75	-
5.01.06.04.14	Arriendo oficina campo	4.065,00	-
5.01.06.04.19	Limpieza y mantenimiento oficina campo	7.666,45	-
5.01.06.05.06	Informe Anual	21.420,00	-
5.02.01.01.01	Gastos bancarios	1.630,45	-
		<u>57.490,35</u>	<u>-</u>

NOTA 18

HECHOS POSTERIORES

Desde el 31 de Diciembre del 2018, hasta la fecha de cierre de balances 15 de marzo del 2019; no se han suscitado hechos que pudieran alterar las cifras aquí detalladas.


 Jhonny López
 Contador General


 Marcelo Hinojosa
 Gerente General