

ACTIVOS CORRIENTES- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

2018

2017

Registre los recursos de alta liquidez de las cuentas que tiene la empresa para sus operaciones regulares y se este restringido. Deben incluirse en un grupo para los efectos de cambios en el valor, en detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR 2018	VALOR 2017
	Caja Checa	-	-
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco del Pacífico	1,294.38	6,411.79
		-	-
		-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR	-	-
	USD	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	-	-
	Depósitos a Plazo Fijo	-	-
		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	1,294.38	6,411.79
7000	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1,294.38	6,411.79

8 ACTIVOS FINANCIEROS

2018

2017

Se incluyen contratas de opción o crédito o otros activos financieros de otro entidad tales como: Acciones, Bonos, Bróker comerciales por Cobrar "Clientes", Otros cuentas por cobrar, para bonos vendidos a un cliente a corto plazo, se registra la cuenta por cobrar el importe en descuento de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR 2018	VALOR 2017
1010100	Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados		
101020001	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020002	De actividades ordinarias que no generan intereses	4,100.00	8,800.00
1010300	Cuentas por Cobrar Clientes relacionados		
1010301	Otras Cuentas por Cobrar relacionados		
1010302	Otras Cuentas por Cobrar no relacionados		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	4,100.00	8,800.00

9 PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES

2018

2017

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de cuentas incobrables:

Código	DETALLE	VALOR 2018	VALOR 2017
1010300	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
10103	TOTAL PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	-	-

10 INVENTARIOS

2018

2017

Los inventarios son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, los inventarios son medidos al costo o al valor más favorable al menor los costos de liquidación al cierre de este periodo son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR 2018	VALOR 2017
201000	Inventario de Materias Primas		
201010	Inventario de Productos en Proceso		
	Inv. de suministros e insumos a ser consumidos en producción		
	Inv. de suministros e insumos a ser consumidos en la producción		
201012	Inv. de prod. semi y manufactura en proceso-productos por la Co.		
201014	Inv. de prod. semi y manufactura en proceso-comprados a terceros		
201020	Manufacturas en tránsito		
201030	Órdenes en construcción		
201040	Órdenes terminadas		
201050	Materiales o órdenes para la construcción		
201060	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
201070	Otros inventarios	0.00	0.00
10100	TOTAL INVENTARIOS		

MANUTENCIÓN FINANCIERA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
Resumen por valor libro de Bienes e Inmuebles y otros Pasivos
2016
2017

Se provisiona un rubro para cubrir eventuales pérdidas al relacionar el costo con el valor libro de inmuebles y/o, también esta provisión se puede dar por abstracción, como resultado de un análisis a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, al cierre del período que se informa, mediante un análisis de los inventarios, se registra la siguiente Provisión del valor libro de valoración:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
111017	Provisión por valor libro de inmuebles y otros pasivos	0.00	0.00
	TOTAL PROVISIÓN POR VALOR	0.00	0.00

10. GASTOS Y GASTOS ANTICIPADOS
2016
2017

Se contabilizan los seguros, arrendos, anticipos a proveedores u otros tipo de pagos anticipados, y que se haya sido devengado al cierre del período contable, los rubros registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
221010	Seguros pagados por anticipado		
221011	Arrendos pagados por anticipado		
221012	Anticipos a Proveedores		
221013	Otros anticipos anticipados		
	TOTAL GASTOS Y GASTOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
2016
2017

Se contabiliza el crédito tributario del 3.7% IVA, devengado en el formulario 224, los reintegros de impuesto a la renta que le han sido efectuados y no acreditados al impuesto a la renta y los créditos pagados del año que se declara, los rubros registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
331010	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
331011	Crédito Tributario a favor de la empresa (Renta)		
331012	Anticipos de Impuesto a la Renta / créditos tributarios		
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		

12. CONSTRUCCIONES EN PROCESO
2016
2017

Se contabilizan los contratos, compromisos adquiridos, para la construcción de un activo o conjunto de activos:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
41101	Construcciones en Proceso		
	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO		

13. OTROS ACTIVOS CORRIENTES
2016
2017

Se contabilizan otros conceptos de activos corrientes no clasificados en las categorías anteriores:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
51101	Otros Activos Corrientes		
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSIÓN

18. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

2018

2017

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos más de un período, el costo es estimado con fidelidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	2018 US\$	2017 US\$	2016 US\$
1000101	Terranos		0.00	
1000102	Edificios		0.00	
1000103	Construcción en Curso		0.00	
1000104	Instalaciones		0.00	
1000105	Muebles y Enseres	6,856.00	310.00	7,310.00
1000106	Máquinas y Equipos		0.00	0.00
1000108	Equipo de Computación	1,000.00	40.00	1,080.00
1000109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	0.00
1000110	Otros propiedades, planta y equipo		-	0.00
1000111	Reservorio y Herramientas		-	
	Total Propiedad, planta y equipo	7,856.00	350.00	8,390.00
1000112	Y depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(1,198.71)	(1,311.86)
1000113	Y depreciación acumulada de Propiedades, planta y equipo			
	Total Depreciación acumulada	-	(1,198.71)	(1,311.86)
	Total Propiedad, planta y equipo (neto)	7,856.00	151.29	7,078.14

19. **PROPIEDAD DE INVERSIÓN**

2018

2017

En esta cuenta se registran las propiedades que se tiene para obtener rentas, plusvalía a cambio, en lugar de: a) se venden en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos; o b) se venden en el curso ordinario de las operaciones.

Código	DETALLE	2018 US\$	2017 US\$
1000201	Terranos	-	-
1000202	Edificios	-	-
1000203	Y depreciación acumulada de Propiedad de inversión		
1000204	Y depreciación acumulada de Propiedad de inversión		
10002	Total Propiedad de inversión	-	-

MANIPULOS FINANCIEROS S.A.

Activo a los Efectos Biológicos

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

17

1000 ACTIVOS BIOLÓGICOS

2016

2017

Se contabilizan los animales vivos y las plantas en crecimiento, incluyendo a este activo todas las costas hasta el punto de cosecha o cosechas sucesivas sucesivas a su costo o a su valor razonable. La determinación del valor razonable de un activo biológico, o de un producto agrícola, puede verse facilitada al agrupar los activos biológicos o los productos agrícolas de acuerdo con sus atributos más significativos, como por ejemplo la edad o la calidad al cierre del período se presentan las siguientes cuentas, considerando que la empresa tiene como objeto social la actividad y explotación de cultivos agrícolas, los datos son los siguientes:

Código	Detalle	2016 USD	2017 USD
100000	Animales vivos en crecimiento		
100001	Animales vivos en producción	-	-
100002	Plantas en Crecimiento	-	-
100003	Plantas en Producción	-	-
100004	Representación Activos Biológicos		
100005	Representación Acumulada de Activos Biológicos		
1000	TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS		

18

1000 ACTIVOS INTANGIBLES

2016

2017

Se contabilizan el valor de los activos intangibles, de carácter no monetario y de apariencia física tales como el conocimiento científico o tecnológico el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevas técnicas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, los patentes, los derechos de autor, los patentes, los libros de clientes, los derechos por servicios acordados, los derechos de patentes, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, entre otros, cuando un activo se cumple con estas definiciones, se reconocerá como un gasto del período en el que se haya incurrido. Los valores registrados en esta cuenta son los siguientes:

Código	Detalle	2016 USD	2017 USD
100001	Patentes		
100002	Marcas, Patentes, Derechos de Autor		
100003	Activos de Exploración y Explotación		
100004	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
1000	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

1000 ACTIVOS INTANGIBLES - amortización a diferencia acumulada

2016

2017

Se le amortizan los activos intangibles cuyo costo es finito y en función de dicho costo. El importe amortizable de un activo intangible cuyo costo es finito, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida útil amortización comienza cuando el activo está disponible para su utilización, es decir cuando se encuentra en la ubicación y condiciones necesarias por las que puede operar de la forma prevista por la Central. El detalle es el siguiente:

Código	Detalle	2016 USD	2017 USD
100001	Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00
100002	Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00
1000	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DIFERENCIA	0.00	0.00

19

1000 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

2016

2017

Se contabilizan los valores de impuestos sobre los ganancias a recuperar en períodos futuros, relacionados con: a) los diferendos temporales deducibles de la compensación de pérdidas anteriores en períodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y b) la compensación de pérdidas no deducibles de períodos anteriores.

Código	Detalle	2016 USD	2017 USD
100001	Impuestos temporales deducibles		0.00
100002	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho	-	0.00
100003	Impuestos no deducibles de años anteriores (Código 100003 100003)		
1000	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0.00

20

1000 ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES

2016

2017

MANIFIESTO Y VALUOS BALANCEADA S.A.
Reporte a los Estados Financieros
(Representa el Balance de los Estados Unidos de América)
En millones de dólares americanos

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
000001	Activos Financieros representados hasta el vencimiento		
000002	1) Provisión por deterioro de Activos Financieros		
000003	Documentos y Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
000004	2) Provisión por Cuotas Involuntarias de Activos Financieros		
10000	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	0.00	0.00

40 00007 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES** 00-11 00-12

En esta cuenta se incluye otros activos no incluidos en las cuentas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
0000701	Inversiones en subvenciones		
0000702	Inversiones en Asociados		
0000703	Inversiones en Sociedades Conjuntas	-	-
0000704	Otros Inversiones		
0000705	1) Provisión Involuntaria de Inversiones		
0000706	Otros Activos no corrientes	-	-
10007	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
PASIVO CORRIENTE

41 00008 **PASIVO PROVEEDORA Y VALOR RAZONABLE CON CAMBIO** 00-11 00-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
00008	TOTAL PASIVO PROVEEDORA Y VALOR RAZONABLE CON CAMBIO	-	-

42 00009 **PASIVO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS** 00-11 00-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
00009	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS PASIVOS	-	-

43 00010 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** 00-11 00-12

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de Bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
0001001	Proveedores Locales	3,590.04	62,324.40
0001002	Proveedores del Exterior		
00010	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3,590.04	62,324.40

44 00014 **DEMANDAS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** 00-11 00-12

En esta cuenta se clasifican las obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras, con planes de pensiones comerciales (Punto 32 Anexo) (Suaviza el valor en adelante utilizando todas opciones, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar)

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios Banca Páramo		
0001401	TOTAL SOBREGROS PASIVOS	-	-

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
--------	---------	------------	------------

© 2000 Blackwell Science Ltd *Journal of Internal Medicine* 247: 101–107

Analysis of the External Environment

(Especialista en Defensa de los Derechos Humanos de América)

INTRODU	Obligaciones fiscales locales Bases de Renta	-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
	Tarjetas de identificación	-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Anexo:	Cálculo del impuesto sobre el valor añadido	-	-	-

1000 1000000

Category	DETAILS	AMOUNT (USD)	AMOUNT (GBP)
2010-03	Outstanding balance of Exterior (Note 1)(b)		0.00
2010-03	TOTAL FINANCIAL LIABILITIES OF EXTERIOR	0.00	-

[illegible]

№	Журнал	Архивный	№-м	№-л
---	--------	----------	-----	-----

En este sueldo se incluyen los salarios mínimos para cubrir obligaciones previsionales como resultado de sueldo pagado con la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que depender de recursos. El valor asignado al valor del planillo 2012 corresponde a una glorieta del Municipio de Quito, por ser el más barato.

Código	Actividad	Unidad Med	Valor Med
200002	Producción básica	0.00	0.00
200003	Producción de productos		
200008	TOTAL PRODUCCIÓN	0.00	0.00

1007 OTHER EDUCATIONAL COMMITMENTS

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que están sujetos a estimación por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales o societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	Valor USD	Valor neto USD
2000001	Don la administración tributaria		
2000002	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	274,49	-
2000003	Obligaciones con el SAT		
2000004	Por devoluciones de Iva a empleados		
2000005	IVA Participación a Trabajadores del Ejercicio	208,49	-
2000006	Impuesto por pagar		
2000007	Normalización del ejercicio y balanceo	4.276,72	

Year	Country	Source	Year	Country	Source
2000	China	China Statistical Yearbook	2000	China	China Statistical Yearbook
2001	China	China Statistical Yearbook	2001	China	China Statistical Yearbook
2002	China	China Statistical Yearbook	2002	China	China Statistical Yearbook
2003	China	China Statistical Yearbook	2003	China	China Statistical Yearbook
2004	China	China Statistical Yearbook	2004	China	China Statistical Yearbook
2005	China	China Statistical Yearbook	2005	China	China Statistical Yearbook
2006	China	China Statistical Yearbook	2006	China	China Statistical Yearbook
2007	China	China Statistical Yearbook	2007	China	China Statistical Yearbook
2008	China	China Statistical Yearbook	2008	China	China Statistical Yearbook
2009	China	China Statistical Yearbook	2009	China	China Statistical Yearbook
2010	China	China Statistical Yearbook	2010	China	China Statistical Yearbook
2011	China	China Statistical Yearbook	2011	China	China Statistical Yearbook
2012	China	China Statistical Yearbook	2012	China	China Statistical Yearbook
2013	China	China Statistical Yearbook	2013	China	China Statistical Yearbook
2014	China	China Statistical Yearbook	2014	China	China Statistical Yearbook
2015	China	China Statistical Yearbook	2015	China	China Statistical Yearbook
2016	China	China Statistical Yearbook	2016	China	China Statistical Yearbook
2017	China	China Statistical Yearbook	2017	China	China Statistical Yearbook
2018	China	China Statistical Yearbook	2018	China	China Statistical Yearbook
2019	China	China Statistical Yearbook	2019	China	China Statistical Yearbook
2020	China	China Statistical Yearbook	2020	China	China Statistical Yearbook

En este cuenta se contabilizan las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se terminan usualmente por el pago de la prepagación, posteriormente se marcan y se cubre automáticamente, dejando el saldo de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Total Gastos por pago intercorrido	960.87	100.00
20108	TOTAL CUMPLIDO POR PAGAR INTERCORRIDOS	960.87	100.00

REF	JULY	STEEL PLATE	WALLENBERG	CH-17	CH-18
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					

Indique otras obligaciones financieras como arrendamientos u otras servicios que se utilicen obligaciones actuales de la Compañía por efectos de cuentas corrientes.

Classe	DETALHE	2017 (R\$ mil)	2018 (R\$ mil)
2009	Despesas executadas de 2009	-	-
2010	TOTAL DESPESAS PRECATORIAS	-	-

	2012	ANTONIO DE OLIVEIRA	68-79	69-77
1	1	1	1	1
2	2	2	2	2
3	3	3	3	3
4	4	4	4	4
5	5	5	5	5
6	6	6	6	6
7	7	7	7	7
8	8	8	8	8
9	9	9	9	9
10	10	10	10	10
11	11	11	11	11
12	12	12	12	12
13	13	13	13	13
14	14	14	14	14
15	15	15	15	15
16	16	16	16	16
17	17	17	17	17
18	18	18	18	18
19	19	19	19	19
20	20	20	20	20
21	21	21	21	21
22	22	22	22	22
23	23	23	23	23
24	24	24	24	24
25	25	25	25	25
26	26	26	26	26
27	27	27	27	27
28	28	28	28	28
29	29	29	29	29
30	30	30	30	30
31	31	31	31	31
32	32	32	32	32
33	33	33	33	33
34	34	34	34	34
35	35	35	35	35
36	36	36	36	36
37	37	37	37	37
38	38	38	38	38
39	39	39	39	39
40	40	40	40	40
41	41	41	41	41
42	42	42	42	42
43	43	43	43	43
44	44	44	44	44
45	45	45	45	45
46	46	46	46	46
47	47	47	47	47
48	48	48	48	48
49	49	49	49	49
50	50	50	50	50
51	51	51	51	51
52	52	52	52	52
53	53	53	53	53
54	54	54	54	54
55	55	55	55	55
56	56	56	56	56
57	57	57	57	57
58	58	58	58	58
59	59	59	59	59
60	60	60	60	60
61	61	61	61	61
62	62	62	62	62
63	63	63	63	63
64	64	64	64	64
65	65	65	65	65
66	66	66	66	66
67	67	67	67	67
68	68	68	68	68
69	69	69	69	69
70	70	70	70	70
71	71	71	71	71
72	72	72	72	72
73	73	73	73	73
74	74	74	74	74
75	75	75	75	75
76	76	76	76	76
77	77	77	77	77
78	78	78	78	78
79	79	79	79	79
80	80	80	80	80
81	81	81	81	81
82	82	82	82	82
83	83	83	83	83
84	84	84	84	84
85	85	85	85	85
86	86	86	86	86
87	87	87	87	87
88	88	88	88	88
89	89	89	89	89
90	90	90	90	90
91	91	91	91	91
92	92	92	92	92
93	93	93	93	93
94	94	94	94	94
95	95	95	95	95
96	96	96	96	96
97	97	97	97	97
98	98	98	98	98
99	99	99	99	99
100	100			

RENTAS Y VALUOS FINANCIEROS S.A.
Estado de los Resultados Financieros
(Presentado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Se registran todos los flujos múltiples simultáneamente por parte de los clientes, en los cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Código	DETALLE	VALOR 2017	VALOR 2016
20110	Anticipo de Clientes		
20119	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

21 PASIVOS DURANTAMENTE ASIGNADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA (P.D. DISCONTINUADA)

Este cuenta representa todos los pasivos asignados directamente con los activos no corrientes que se venden como excepciones para la venta.

Código	DETALLE	VALOR 2017	VALOR 2016
20111		-	-
20119	TOTAL PASIVOS DURANTAMENTE ASIGNADOS CON LOS ACTIVOS N/C	-	-

22 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
2017
2016

Esta cuenta incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o equitas por beneficios percibidos durante la contribución del personal en la empresa.

Código	DETALLE	VALOR 2017	VALOR 2016
2021000	Provisión Patronal		2.00
2021100	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados		
20219	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

23 OTROS PASIVOS CORRIENTES
2017
2016

En esta se contabiliza los pasivos no registrados en las cuentas anteriores.

Código	DETALLE	VALOR 2017	VALOR 2016
20311	Otros pasivos por pagar		
20319	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE—ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO
24 PASIVOS POR CONTRAPOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO
2017
2016

Esta es la porción de los arrendamientos por contratos de arrendamiento financiero.

Código	DETALLE	VALOR 2017	VALOR 2016
20400			
20409	TOTAL PASIVOS POR CONTRAPOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

36 2000 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-18 dic-17

Se incluye la partida no corriente de los compromisos provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa y fuera de inventario.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
200001	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
200002	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
2000	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

37 2000 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-18 dic-17

Corresponde a la partida no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras. Devueltos el costo amortizado utilizando tasas fijas.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
200001	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		
2000	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		

Del exterior

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
200002	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
2000	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00

38 2000 OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS dic-18 dic-17

*Detallar: Bancos, tasas de interés, Bancos del Exterior

39 2000 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-18 dic-17

Corresponde a la partida no corriente de las obligaciones con empresas relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con empresas relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se miden a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

Locales

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
200001	Cuentas por pagar relacionadas locales		
200002	Cuentas por pagar relacionadas del exterior	-	-
2000	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS	-	-

40 2000 ANTICIPO DE CLIENTES dic-18 dic-17

Se contabiliza la partida no corriente de las rendas recibidas anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho ingreso.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
	Anticipo de Clientes	0.00	
2000	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	0.00	0.00

41 2000 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (SERVIDORIOS O SIMILARES) dic-18 dic-17

Incluye la partida no corriente de las provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, a aquellas generadas por beneficios pagados durante la contratación del personal de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR MXN
200001	Provisión Admisión Femenil		
200002	Otras provisiones no corriente para los empleados (beneficio)		
2000	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		0.00

MANIFIESTO FINANCIARIO ANUAL 2017

Anexo a los Estados Financieros

Elaborado en Defensa de los Contribuyentes de América

 40 **2017** **ESTADOS FINANCIEROS**

31-12

31-12

Se registra el importe en moneda nacional para cubrir otras obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desembolsar de recursos que involucran incertidumbre económica cuando se produzca realmente el suceso.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Otras Provisiones	-	-
2019	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

 41 **2017** **IMPUESTO DIFERIDO**

31-12

31-12

Impuesto diferido diferido que surge de las diferencias temporales entre el ingreso a corto plazo de la empresa y el impuesto diferido.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Impuesto Diferido	-	0.00
2019	Impuesto por impuesto diferido	-	-
2019	TOTAL IMPUESTO DIFERIDO	-	-

 42 **2018** **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

31-12

31-12

Se agregan los pasivos no incluidos en los otros anteriores.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Otros Pasivos	0.00	0.00
2018	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	0.00

CUENTAS DEL PATRIMONIO - PASIVO PASIVO

 43 **2018** **CAPITAL SOCIAL**

31-12

31-12

Se refiere a los recursos de capital social del capital representados por acciones y/o participaciones, según la estructura política del

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Capital suscrito o asignado	800.00	800.00
2018	Reserva Legal	-	-
2018	Reserva Facultativa	-	-
2018	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

 44 **2018** **RESERVAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

31-12

31-12

Comprende los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto se registran como patrimonio.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Reserva Futura Capitalización	0.00	-
2018	TOTAL RESERVAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	-

 45 **RESERVAS**

31-12

31-12

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 207 de la Ley de compañías, se reserva el 10% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para FUTURAS FACULTATIVAS, FACULTATIVAS, se reserva en cumplimiento del artículo de la Ley de compañías y por decisión voluntaria de los socios.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR LPS
2018	Reserva Legal	-	-
2018	Reserva Facultativa y Participativa	-	-
2018	TOTAL RESERVAS	-	-

47 RESULTADOS POR OPERACIONES

2016

2015

Reflejan el efecto neto por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros. La reserva por revaluación de propiedad, planta y equipo solamente se muestra al momento de revaluación, el saldo de la reserva por revaluación de un elemento de propiedad, planta y equipo en el patrimonio neto podrá ser transferido directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización del activo, a la amortización de la base del activo.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
8001	Supervent de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
8002	Supervent por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
8003	Supervent por revaluación de activos intangibles	-	-
8004	Otros Supervent por revaluación	-	-
800	TOTAL RESULTADOS POR OPERACIONES	-	-

48 RESULTADOS ACUMULADOS

2016

2015

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, salvo las cuales los sectores se han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicación, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por revaluación de fondo general de hecho, los resultados acumulados por aplicación de IFRS se registran el efecto neto de todas las ajustes realizados contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las IFRS, por primera vez, conforme lo establecen las Normas IFRS.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
8001	Beneficios acumulados	-	-
	1/ Dividendos		
	2/ Transferencia a Patrimonio legal		
8002	3/ Pérdidas acumuladas		
8003	Reserva de depreciación por depreciación IFRS		
8004	Reserva de capital		
8005	Reserva por contingencias		
8006	Reserva por valoración		
8007	Supervent por revaluación de inversiones		
	Provisión Cuentas Incobrables		
	Provisión Adquisición Patente		
800	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		

49 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Beneficio neto del período, se registra el saldo de los resultados del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a independientes e impuestos e impuestos. Las pérdidas netas del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3070	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3071	Beneficio neto del Período	4,077.88	
3072	1/ Pérdidas netas del Período	-	42,275.00
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	4,077.88	42,275.00

41 41 **OTROS INGRESOS**

Comprende otros ingresos que se dan del curso ordinario de las actividades de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Dividendos		
4102	Ingresos Financieros		
4103	Ganancias en inversiones		
4104	Transferencia de Instrumentos Financieros a Valor Nominal		
4105	Otros Ingresos		
41	TOTAL OTROS INGRESOS		

42 42 **COSTOS DE VENTA Y PRODUCCIÓN**

42-18

42-17

Comprende el costo de los inventarios vendidos que comprenden todos los costos de la adquisición y transformación en el caso de empresas industriales, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

Activo	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	4201	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	420101	(-) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	420102	(-) Gastos sobre los costos de bienes no producidos por la cía.		
	420103	(-) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
	420104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	4202	MATERIALES UTILIZADOS (En Proceso)		
	420201	(-) Inventario inicial de materiales primos		
	420202	(-) Gastos sobre los costos de materiales primos		
	420203	(-) Importaciones de materiales primos		
	420204	(-) Inventario final de materiales primos	-	-
	420205	(-) Inventario inicial de productos en proceso		
	420206	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	420207	(-) Inventario inicial productos terminados		
	420208	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	4203	(-) MANO DE OBRA DIRECTA		
	420301	Salarios y beneficios sociales		
	420302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	4203	(-) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	420301	Salarios y beneficios sociales		
	420302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	4204	(-) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN		
	420401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	420402	Depreciación de activos biológicos		
	420403	Gastos de amortización planta y equipo		
	420404	Efecto valor neto de depreciación de inventarios		
	420405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	420406	Arrendamiento y reparaciones		
	420407	Suministros materiales y repuestos		
	420408	Otros Gastos de producción		
42		TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTA	-	-

43 43 **GASTOS DE VENTA**

43-18

43-17

Incluyen los gastos que surgen de las actividades inherentes de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
430101	Salarios, salarios y demás remuneraciones	-	-
430102	Aportes a la seguridad social (Incluido fondo de reserves)	-	-
430103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
430104	Gastos planes de beneficios a empleados		
430105	Alquileres, utilidades y otros a personas naturales	-	-
430106	Remuneraciones a otras instituciones autónomas		
430107	Remuneraciones a y/o pagos por servicios ocasionales		
430108	Arrendamiento y reparaciones	-	-
430109	Arrendamiento operativo		
430110	Comisiones		
430111	Provisión y publicidad		
430112	Contribuciones	-	-
430113	Subvenciones		
430114	Seguros y reaseguros (primas y costas)	-	-
430115	Transporte	-	-
430116	Gastos de gestión (agencias e intermediarios, intermediarios y otros)		
430117	Gastos de viaje		

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

500114	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
500119	Impuestos y registros de la propiedad e mercancías	-	-
500121	Depreciaciones:		
50012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
50012102	Propiedades de inversión		
50012103	Amortizaciones:		
5001210301	Intangibles	-	-
5001210302	Otros activos		
5001210303	Gasto deterioro:		
500121030301	Propiedades, planta y equipo		
500121030302	Otros activos		
500121030303	Gastos por uso, exámenes de utilidad en el proceso de producción		
500121030304	Materia prima		
500121030305	Materiales		
500121030306	Costos de producción		
500121030307	Costo por reestructuración		
500121030308	Valor neto de realización de inventarios		-
500121030309	Otros gastos		
500121030310	Subtotal Gastos de Venta		-

Incluyen los gastos que surgen en las actividades administrativas de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración.

Código	Descripción	Saldo	Saldo
500201	Gastos, salarios y demás remuneraciones		
500202	Gastos a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
500203	Arrendamientos de inmuebles		
500204	Gastos generales de servicios a empleados		
500205	Comisiones, comisiones y otros a personas naturales		
500206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
500207	Comisiones a subagentes por servicios ocasionales		
500208	Arrendamiento y reparaciones		3,054.00
500209	Arrendamiento operativo		4,800.00
500210	Comisiones		
500211	Combustibles		
500212	Lubricantes		
500213	Seguros y riesgos (primas y pólizas)		
500214	Transporte		61,440.00
500215	Gastos de gestión (gastos a proveedores, trabajadores y clientes)		
500216	Gastos de viaje		
500217	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
500218	Impuestos y registros de la propiedad e mercancías		
500219	Impuestos, contribuciones y otros		
500220	Depreciaciones:		
50022001	Propiedades, planta y equipo	1,385.71	
50022002	Propiedades de inversión		
50022003	Amortizaciones:		
5002200301	Intangibles		
5002200302	Otros activos		
5002200303	Gasto deterioro:		
500220030301	Propiedades, planta y equipo		
500220030302	Inventarios		
500220030303	Instrumentos financieros		
500220030304	Intangibles		
500220030305	Subtotal Gastos de Administración		
500220030306	Otros activos		
500220030307	Gastos por uso, exámenes de utilidad en el proceso de producción		
500220030308	Materia prima		
500220030309	Materiales		
500220030310	Costos de producción		
500220030311	Costo por reestructuración		
500220030312	Valor neto de realización de inventarios		
500220030313	Costo impuesto a la Renta/Activos y Pasivos Diferidos		
500220030314	Otros gastos		15,423.79
	Subtotal Gastos de Administración	20,428.50	87,218.00
	Total Gastos de Venta y Administración	20,428.50	87,218.00

RENTAS Y VALORES AGREGADOS S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Elaborados en dólares de los Estados Unidos de América)

39 6000 GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	2016	2017
		VALOR US\$	VALOR US\$
600001	Intereses		
600002	Comisiones		
600003	Gasto de financiamiento de activos		
600004	Diferencia de cambio		
600005	Otros Gastos Financieros		
6000	Total Gastos Financieros		-

40 6100 OTROS GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	2016	2017
		VALOR US\$	VALOR US\$
610001	Pérdida en inversiones en Asociados, Subsidiarias y otros		
610002	Otros Gastos		
6100	TOTAL OTROS GASTOS		-

41 DEDUCCIONES TRIBUTARIAS

Se refiere al siguiente detalle (Art.48 del Reglamento)

Código	Código EN	DETALLE	2016	2017
			VALOR US\$	VALOR US\$
41	801	Comenta (Pérdida) antes del 10% a Trabajadores e Ingreso a la Renta	4.877,88	(41.295,00)
42	802	(-) 20% Participación a Trabajadores	(975,58)	-
	803	(-) 200% Dividendos Exentos		
	804	(-) 200% Otros Rentas Exentas		
	805	(-) 200% Otros Rentas Exentas (Exención del CORFO)		
	806	(-) Gastos no Deducibles		
	807	(-) Gastos no Deducibles del Exterior		
	808	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	809	(-) Participación a Trabajadores atribuida a ingresos exentos		
	810	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	811	(-) Deducciones por Ingresos Exentados		
	812	(-) Deducciones por Ingresos Exentados del CORFO		
	813	(-) Ayuda por Flete de Transferencia		
	814	(-) Deducción por incrementos costo de empleos		
	815	(-) Deducción por Desapropiación		
42	816	Comenta (Pérdida) antes de impuestos	3.902,30	(41.295,00)
43	899	Impuesto a la Renta Corriente (10%) (20%) (25%)	(876,58)	-
44		Impuesto sobre el Valor Agregado (IVA) (18%) (21%) sobre el impuesto Corriente	3.465,24	(41.295,00)
45		IMPUESTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
46		IMPUESTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
47		(-) GARGALIMINADA DE (RENTAS) CONTINGIDA	3.104,68	(41.295,00)

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	2016	2017
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Impuesto Corriente	876,58	-
	(-) Crédito Tributario: Retenciones de impuesto que le han afectado en el año corriente	-	-
	(-) Anticipo del impuesto a la Renta pagado en el año corriente	-	-
	(-) Diferencias temporales deducibles		
	(-) Crédito tributario no utilizado de años anteriores relativo al 2017		
	Por Pagar (Créditos Tributarios y otros)	876,58	-