

De aquí en adelante el Informe

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Machala, 25 de abril de 2019

A la Junta General de socios de:

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **HENG LONG MINERIA HLM S.A.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, y un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración de **HENG LONG MINERIA HLM S.A.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditora de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.
- Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las

circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.
- Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

Opinión

4. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **HENG LONG MINERIA HLM S.A.** al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

5. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

Machala – Ecuador

Abril 25 de 2019

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2017	2018	VAR.		NOTA	2017	2018	VAR.			
1 ACTIVOS					2 PASIVOS							
101 ACTIVO CORRIENTE					201 PASIVO CORRIENTE							
10101		Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 134,323.08	\$ 107,009.75	-26%	20101	Pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultado	\$ -	\$ -		
10102		Activos Financieros (neto)	2	\$ 61,895.07	\$ 865,361.48	93%	20102	Pasivos por contratos de arrendamiento financieros	\$ -	\$ -		
10103		Inventarios	3	\$ 994,914.58	\$ 877,045.62	-13%	20103	Cuentas y documentos por pagar	8	\$ 272,174.92	\$ 743,643.28	63%
10104		Servicios y otros pagos anticipados	4	\$ 135,000.00	\$ 230,432.06	41%	20104	Obligaciones con instituciones financieras	9	\$ -	\$ 1,415.58	100%
10105		Activos por impuestos corrientes	5	\$ 290,509.10	\$ 415,205.98	30%	20105	Provisiones		\$ -	\$ -	
10106		Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones descontinuadas		\$ -	\$ -		20106	Porcion corriente de obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
10107		Construcciones en proceso		\$ -	\$ -		20107	Otras obligaciones corrientes	10	\$ 136,799.83	\$ 194,214.82	30%
10108		Otros activos corrientes		\$ -	\$ -		20108	Cuentas por pagar diversas - relacionadas	8	\$ -	\$ 12,262.13	100%
		Total Activos Corrientes		\$ 1,616,641.83	\$ 2,495,054.89	35%	20109	Otros pasivos financieros		\$ -	\$ -	
							20110	Anticipos de clientes	11	\$ 125,016.40	\$ 1,424,571.98	91%
ACTIVO NO CORRIENTE												
102												
10201		Propiedad, Planta y Equipo (neto)	6	\$ 363,321.17	\$ 324,565.60	-12%	20111	Pasivos directamente asociados con los activos no corrientes y operaciones descontinuadas		\$ -	\$ -	
10202		Propiedades de inversion		\$ -	\$ -		20112	Porcion corrieinte de provisiones por beneficios a empleados		\$ -	\$ -	
10203		Activos biologicos		\$ -	\$ -		20113	Otros pasivos corrientes		\$ -	\$ -	
10204		Activo intangible		\$ -	\$ -			Total Pasivos Corrientes		\$ 533,991.15	\$ 2,376,107.79	78%
10205		Activos por impuestos diferidos	7	\$ -	\$ 1,100.73	100%	202 PASIVO NO CORRIENTE					
10206		Activos financieros no corrientes		\$ -	\$ -		20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero		\$ -	\$ -	
10207		Otros activos no corrientes		\$ -	\$ -		20202	Cuentas y documentos por pagar	12	\$ 1,317,415.55	\$ 287,431.75	-358%
		Total Activos No Corrientes		\$ 363,321.17	\$ 325,666.33	-12%	20203	Obligaciones con instituciones financieras		\$ -	\$ -	
							20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas		\$ -	\$ -	
							20205	Obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
							20206	Anticipos de Clientes		\$ -	\$ -	
							20207	Provision por beneficios a empleados	13	\$ 3,768.92	\$ 6,873.50	45%
							20208	Otras provisiones		\$ -	\$ -	
							20209	Pasivo diferido		\$ -	\$ -	
							20210	Otros pasivos no corrientes		\$ -	\$ -	
								Total Pasivos No Corrientes		\$ 1,321,184.47	\$ 294,305.25	-349%
								TOTAL PASIVOS		\$ 1,855,175.62	\$ 2,670,413.04	31%
					3 PATRIMONIO NETO							
					301	Capital	14	\$ 100,800.00	\$ 100,800.00	0%		
					302	Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion		\$ -	\$ -			
					303	Prima por emision primaria de acciones		\$ -	\$ -			
					304	Reservas	15	\$ 75.41	\$ 2,638.57	97%		
					305	Otros resultados integrales	16	\$ -2,304.96	\$ -			
					306	Resultados acumulados	17	\$ 585.37	\$ 23,653.77	98%		
					307	Resultados del ejercicio	18	\$ 25,631.56	\$ 23,215.84	-10%		
						TOTAL PATRIMONIO		\$ 124,787.38	\$ 150,308.18	17%		
TOTAL ACTIVOS					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO							
								\$ 1,979,963.00	\$ 2,820,721.22	30%		

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Venta de bienes	19	\$ 2,038,739.35	83%
4102 Prestacion de Servicios	19	\$ 413,749.09	17%
4103 Contratos de construccion		\$ -	
4104 Subvenciones del gobierno		\$ -	
4105 Regalias		\$ -	
4106 Intereses		\$ -	
4107 Dividendos		\$ -	
4108 Ganancia por medicion a valor razonable de activos biologicos		\$ -	
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias		\$ -	
4110 (-) Descuento en ventas		\$ -	
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ -	
4112 (-) Bonificacion en producto		\$ -	
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$ -	
42 GANANCIA BRUTA		\$ 2,452,488.44	100%
43 OTROS INGRESOS			
4301 Dividendos		\$ -	
4302 Intereses financieros	19	\$ 15.24	0%
4303 Ganancia en inversiones en asociadas/ subsidiarias y otras		\$ -	
Valuacion de instrumentos financieros a valor razonable con cambio			
4304 en resultados		\$ -	
4305 Otras rentas	19	\$ 8,173.80	0%
TOTAL INGRESOS		\$ 2,460,677.48	100%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	20	\$ 1,558,192.92	63%
5102 Mano de obra directa		\$ -	
5103 Mano de obra indirecta		\$ -	
5104 Otros costos indirectos de fabricacion		\$ -	
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 1,558,192.92	63%
52 GASTOS			
5201 Gastos de Venta	21	\$ 584,698.80	24%
5202 Gastos de Administracion	21	\$ 263,258.04	11%
5203 Gastos Financieros	21	\$ 1,913.72	0%
5204 Otros Gastos	21	\$ 13,218.16	1%
TOTAL GASTOS		\$ 863,088.72	35%
Utilidad antes de impuestos		\$ 39,395.84	2%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		OTROS RESULTADOS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	30401	30403	30504	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	100,800.00	2,630.46	8.11	-	23,653.77	-	23,215.84	-	150,308.18
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	100,800.00	67.30	8.11	- 2,304.96	585.37	-	25,631.56	-	124,787.38
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	100,800.00	67.30	8.11	- 2,304.96	585.37		25,631.56		124,787.38
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102									-
CORRECCION DE ERRORES:	990103									-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	2,563.16	-	2,304.96	23,068.40	-	- 2,415.72	-	25,520.80
Aumento (disminución) de capital social	990201									-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202									-
Prima por emisión primaria de acciones	990203									-
Dividendos	990204									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		2,563.16			23,068.40		- 25,631.56		-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206									-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207									-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208									-
Otros cambios (detallar)	990209				2,304.96					2,304.96
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210							23,215.84		23,215.84

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
	95	-27,313.33
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	5,247.31
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1,657,195.83
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1,657,195.83
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0.00
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	0.00
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	0.00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-1,650,050.04
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-686,615.45
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0.00
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0.00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-963,434.59
Dividendos pagados	950103	0.00
Dividendos recibidos	950104	0.00
Intereses pagados	950105	-1,913.72
Intereses recibidos	950106	15.24
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-33,976.22
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0.00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	0.00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0.00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0.00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	0.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0.00
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-33,976.22

Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0.00
Compras de activos intangibles	950211	0.00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0.00
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0.00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	0.00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	0.00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	0.00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	0.00
Dividendos recibidos	950219	0.00
Intereses recibidos	950220	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	1,415.58
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0.00
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0.00
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	1,415.58
Pagos de préstamos	950305	0.00
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0.00
Dividendos pagados	950308	0.00
Intereses recibidos	950309	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-27,313.33
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	134,323.08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	107,009.75

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	39,395.84
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	61,555.09
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	72,731.79
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	5,003.30
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-10,270.62
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-5,909.38
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-95,703.62
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-803,466.41
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	-95,432.06
(Incremento) disminución en inventarios	98004	117,868.96
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-124,696.88
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	753,708.51
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	50,404.88
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	5,909.38
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	5,247.31

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. INFORMACION

1.1. Constitución y Operaciones:

La Compañía se constituyó como una compañía de sociedad anónima, el 04 de septiembre de 2015, en el Cantón Machala de la provincia de El Oro, Republica del Ecuador bajo el nombre de “HENG LONG MINERIA HLM S.A.”.

El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en El Oro / El Guabo / La Iberia / Av Panamericana S/N. Para efectos tributarios, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes bajo el N° 0791780659001.

La Sociedad tiene como objeto social, de acuerdo a los estatutos de constitución, lo siguiente: Venta al por mayor de minerales metalíferos ferrosos y no ferrosos; incluye la venta al por mayor de metales no ferrosos en formas primarias.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2018 está controlada por dos accionistas que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

1.2. Autorización del reporte de Estados Financieros

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la compañía, los mismos que han sido aprobados por la Junta General de Socios y Accionistas.

2. BASES PARA LA PRESENTACION

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

2.2. Moneda Funcional

La Compañía, de acuerdo con la sección 30.2 de las NIIF para las PYMES “*Moneda Funcional*”, ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran “moneda extranjera”

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

2.3. Uso de estimaciones y juicios en la preparación de los estados financieros

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4. Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

3.3. Activos y Pasivos Financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debemos mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable

3.4. Deterioro

❖ Activos Financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

❖ Activos no financieros

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales. Al 31 de diciembre del 2018, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

3.5. Documentos y cuentas por cobrar

HENG LONG MINERIA HLM S.A., realizó el análisis pormenorizado de cada uno de sus deudores basados en el estudio del posible retorno y recuperabilidad de los beneficios económicos de este tipo de activos, llegando a la conclusión que la provisión de incobrabilidad registrada al 31 de diciembre del 2018, refleja razonablemente el no retorno y recuperación del efectivo proveniente de la cartera mantenida a esa misma fecha.

3.6. Beneficios Post-Empleo

❖ Planes de Contribución Definidos

La compañía no tiene un plan de contribuciones definidas.

❖ **Planes de Beneficios Definidos**

Un plan de beneficios definidos es un beneficio post-empleo distinto del plan de contribuciones definidas. La obligación neta de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código del Trabajo, es calculada por separado para cada beneficiario del plan, estimando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos, es descontada para determinar su valor presente y se le deduce el valor razonable de mercado de los activos asociados al plan (si los hubiera).

La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas actuariales del año en el estado de resultados integral, según lo dispuesto en el literal f) del artículo 28 del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera** que estipula *“f La totalidad de los pagos efectuados por concepto de desahucio y de pensiones jubilares patronales, conforme lo dispuesto en el Código del Trabajo. A efectos de realizar los pagos por concepto de desahucio y jubilación patronal, obligatoriamente se deberán afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores; en el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no.”* El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el método de crédito por unidad proyectada.

Además dicho Código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio. El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el criterio de rotación de los empleados y la ocurrencia en el pago de este beneficio.

❖ **Beneficios a Corto Plazo**

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son medidas con base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado.

❖ **Beneficios por Terminación**

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando se ha comprometido, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, a un plan formal detallado ya sea para, dar término al contrato del empleado o para proveer beneficios por cese como resultado de una oferta realizada para incentivar

la renuncia voluntaria. Las indemnizaciones por terminación o cese en el caso de despidos intempestivos, de acuerdo con lo establecido en el Código del Trabajo, son reconocidas como gastos cuando se da término a la relación contractual.

3.7. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos. La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del 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, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo, según lo estipulado en artículo 78, del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera**.

Durante el 2018 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables aplicando a la reducción adicional de 3 puntos porcentuales para exportadores habituales.

3.8. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

3.9. Inversiones Permanentes

Las inversiones en la asociada y en el negocio conjunto se registran inicialmente al costo y su importe en libros se incrementa o disminuye para reconocer la porción que corresponde a la Compañía en el resultado del período obtenido por la entidad participada, después de la fecha de adquisición (método de participación).

3.10. Estimaciones Contables

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones. Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3.11. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a HENG LONG MINERIA HLM S.A., y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

3.12. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

3.13. Costos Financieros

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

4.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dichos departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

4.2. Riesgos de Mercado

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i) cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

4.3. Riesgo de crédito

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

4.4. Riesgo de Liquidez

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

La entidad cuenta con cuentas bancarias en los Bancos Pichincha e Internacional además de contar con una caja chica y una caja de cheques, la cuales conforma su disponible en el periodo 2018.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Banco de Pichincha Cta. Aho.2203828436		\$3,043.00	100.00%
Banco de Pichincha Cta. Cte.2100162122		\$3,233.30	100.00%
Banco Internacional Cta. Cte. 1020551859	\$45,675.25	\$60,808.18	24.89%
Banco Internacional Cta. Cte.1960606515	\$88,486.60		-100.00%
Caja General Cheques		\$11,413.76	100.00%
Caja General Efectivo	\$161.23	\$28,511.51	99.43%
Total general	\$134,323.08	\$107,009.75	324.32%

NOTA 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponde al valor pendiente de cobro a relacionados por las operaciones de la compañía.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Anticipos a Empleados Dpto. Administrativo	\$2,100.00		-100.00%
Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	\$7,595.53	\$1,000.00	-659.55%
Cuentas por Cobrar Clientes Local	\$51,838.09	\$484,306.16	89.30%
Cuentas por Cobrar por Reembolso de Gastos		\$351,204.82	100.00%
Cuentas por Cobrar por Retenciones Judiciales		\$24,893.87	100.00%
Otras Cuentas por Cobrar	\$361.45	\$656.63	44.95%
Prestamos a Empleados Dpto. Ventas		\$3,300.00	100.00%
Total general	\$61,895.07	\$865,361.48	-325.30%

NOTA 3. INVENTARIOS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Inventario de Concentrado	\$137,327.23	\$164,867.61	16.70%
Inventario de Maquinaria y Equipos de Minería	\$857,587.35	\$712,178.01	-20.42%
Total general	\$994,914.58	\$877,045.62	-3.71%

NOTA 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Anticipos entregados por la compañía para el desarrollo del negocio.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Anticipos a Proveedores	\$135,000.00	\$230,432.06	41.41%
Total general	\$135,000.00	\$230,432.06	41.41%

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La compañía, mantiene crédito tributario por retenciones y anticipo del impuesto a la renta según la conciliación tributaria del periodo.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Credito Tributario del IVA Adquisiciones	\$288,901.96	\$402,106.57	28.15%
Credito Tributario del IVA Retenciones	\$1,607.14	\$13,099.41	87.73%
Total general	\$290,509.10	\$415,205.98	115.88%

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de los activos fijos que posee la compañía al 31 de diciembre de 2018, se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Vehiculo New Innova OBB3764	\$43,231.79	\$43,231.79	0.00%
Vehiculo New Hilux OBB4550	\$48,340.50	\$48,340.50	0.00%
Vehiculo New Hilux OBB4484	\$58,383.21	\$58,383.21	0.00%
 Vehiculo Great OBB2519	 \$26,307.02	 \$26,307.02	 0.00%
Vehiculo FORD GRX3334	\$45,000.00	\$45,000.00	0.00%
Vehiculo FORD APB1604	\$51,000.00	\$51,000.00	0.00%
Vehiculo FORD ABG8045	\$80,000.00	\$80,000.00	0.00%
Software Contable (Licencia)		\$3,500.00	100.00%
Otros Activos Fijos Administración	\$3,958.04	\$3,958.04	0.00%
Muebles y Enseres	\$3,165.14	\$3,165.14	0.00%
Maquinaria y Equipo	\$56,260.36	\$79,028.03	28.81%
Equipos varios		\$2,517.19	100.00%
Equipos de Oficina	\$8,094.92	\$8,443.13	4.12%
 Equipo de Computación	 \$1,658.21	 \$6,501.36	 74.49%
		-	
(-) Depreciación Acumulada de Vehiculos	-\$57,240.42	\$120,647.70	52.56%
(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administración	-\$236.96	-\$625.46	62.11%
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-\$192.74	-\$477.62	59.65%
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	-\$3,954.49	-\$10,949.54	63.88%
(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-\$453.41	-\$2,109.49	78.51%
Total general	\$363,321.17	\$324,565.60	624.13%

NOTA 7. ACTIVOS DIFERIDOS

Se conforman del saldo por el impuesto diferido causado por los gastos de jubilación y desahucio del periodo.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Activos por impuestos diferidos		\$1,100.73	100.00%
Total general		\$1,100.73	100.00%

PASIVOS

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Representan las obligaciones que mantiene la empresa con los proveedores por las actividades operacionales y por prestamos.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Prestamos a Terceros por Pagar	\$24,355.74	\$41,355.74	41.11%
Prestamo a Socios por Pagar	\$79,090.00		-100.00%
Documentos por Pagar Proveedores	\$2,972.01	\$209,250.56	98.58%
Cuenta por Pagar Proveedores Local	\$165,757.17	\$493,036.98	66.38%
Total general	\$272,174.92	\$743,643.28	106.07%

RELACIONADAS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Prestamos a Socios por Pagar		\$12,262.13	100.00%
Total general		\$12,262.13	100.00%

NOTA 9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Obligaciones Banco del Pichincha - Tarjeta de Crédito		\$1,415.58	100.00%
Total general		\$1,415.58	100.00%

NOTA 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Son las obligaciones por impuestos corrientes, beneficios sociales y obligaciones laborales de la compañía.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Vacaciones por Pagar	\$5,263.42	\$8,863.82	40.62%
Sueldos por Pagar a Empleados	\$49,765.65	\$129,171.03	61.47%
Retenciones por impuesto a la renta	\$1,710.54	\$22,599.20	92.43%

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

Prestamos Quirografarios por Pagar		\$171.64	100.00%
Prestamos Hipotecarios por Pagar		\$212.37	100.00%
Obligaciones Laborales por Pagar	\$20,963.42	\$1,337.11	-1467.82%
Obligaciones IESS por Pagar	\$2,785.20	\$4,010.18	0.00%
Obligación con la Administración Tributaria	\$24,828.05		-100.00%
Impuesto a la renta por pagar		\$4,436.05	100.00%
IECE y SECAP 1% por Pagar	\$6.50	\$85.97	92.44%
Fondo de Reserva por Pagar	\$2,389.47	\$4,535.82	47.32%
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	\$10,804.70	\$1,746.23	-518.74%
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$12,233.34	\$9,364.94	-30.63%
Aporte Personal 9.45% por Pagar	\$61.43	\$812.46	92.44%
Aporte Patronal 11.15% por Pagar	\$72.48	\$958.62	92.44%
2% Participación Trabajadores por Pagar	\$1,183.12	\$787.92	-50.16%
12% Participación Trabajadores por Pagar al Estado	\$4,732.51	\$4,727.50	-0.11%
1% Participación Trabajadores Cargas Familiares por Pagar		\$393.96	100.00%
Total general	\$136,799.83	\$194,214.82	-1248.29%

NOTA 11. ANTICIPOS DE CLIENTES

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Anticipo de Clientes Locales	\$5,550.88	\$0.00	-100.00%
Anticipo de Clientes Exterior	\$119,465.52		-100.00%
Anticipo de Clientes		\$1,424,571.98	100.00%
Total general	\$125,016.40	\$1,424,571.98	-100.00%

NOTA 12. PASIVOS A LARGO PLAZO

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Otras cuentas por pagar L/P		\$104,433.48	100.00%
Cuentas por Pagar Proveedores Exterior	\$737,433.64	\$182,998.27	-302.97%
Cuentas por Pagar al Exterior L/P	\$579,981.91		-100.00%
Total general	\$1,317,415.55	\$287,431.75	-302.97%

NOTA 13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Jubilación Patronal por Pagar L/P	\$1,828.45	\$3,500.00	47.76%
Desahucio por Pagar L/P	\$1,940.47	\$3,373.50	42.48%
Total general	\$3,768.92	\$6,873.50	90.24%

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PATRIMONIO

NOTA 14. CAPITAL

Representa la participación de los accionistas y está constituido por las aportaciones realizadas, las participaciones tienen un valor de un dólar de los estados unidos de américa, distribuido de la siguiente manera:

DESCRIPCION	PART. 2018	VALOR 2018	PART. 2017	VALOR 2017
LIU LIQIANG	70560	\$ 70,560.00	70560	\$ 70,560.00
CHENG ZHEN	30240	\$ 30,240.00	30240	\$ 30,240.00
TOTAL	100800	\$100,800.00	100800	\$100,800.00

NOTA 15. RESERVAS

La reserva legal se calcula según el artículo 297 de la ley de compañías, que expresa la disposición hacia las sociedades anónimas "Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social."

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Reserva Legal	\$67.30	\$2,630.46	97.44%
Reserva de Capital	\$8.11	\$8.11	0.00%
Total general	\$75.41	\$2,638.57	97.44%

NOTA 16. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
ORI - Jubilación Patronal	-\$1,023.35		-100.00%
ORI - Desahucio	-\$1,281.61		-100.00%
Total general	-\$2,304.96		-200.00%

NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS

Los Resultados acumulados de la compañía se conforman de utilidades de ejercicios anteriores que no fueron distribuidos.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	VAR. %
Ganancia Acumulada	\$585.37	\$23,653.77	97.53%
Total general	\$585.37	\$23,653.77	97.53%

NOTA 18. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2018, refleja una utilidad de USD \$ **\$39,395.84**

CUENTA	VALOR
INGRESOS	\$2,460,677.48
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	\$1,558,192.92
GASTOS DE VENTA	\$584,698.80
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$263,258.04
GASTOS FINANCIEROS	\$1,913.72
OTROS GASTOS	\$13,218.16
Resultado del Ejercicio	\$39,395.84

NOTA 19. INGRESOS

Los ingresos por actividades ordinarias de la empresa se conforman de la siguiente forma:

VENTA DE BIENES

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Ventas de Big Bag	\$41,304.89	2.03%
Ventas de Concentrado	\$1,376,597.25	67.52%
Ventas de Maquinaria y Equipo de Minería	\$620,837.21	30.45%
Total general	\$2,038,739.35	100.00%

PRESTACION DE SERVICIOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Prestación de Servicio Exterior	\$385,000.00	93.05%
Prestación de Servicio Local	\$28,749.09	6.95%
Total general	\$413,749.09	100.00%

INTERESES

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Intereses Ganados por Rendimientos Financieros	\$15.24	100.00%
Total general	\$15.24	100.00%

OTRAS RENTAS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Otros Ingresos - Multas Personal	\$734.96	8.99%
Otros Ingresos - Varios	\$5,062.33	61.93%
Otros Ingresos por Descuento	\$909.74	11.13%
Reversion - Jubilacion Patronal Exento	\$1,067.29	13.06%
Reversion - Deshaucio Exento	\$399.48	4.89%
Total general	\$8,173.80	100.00%

NOTA 20. COSTOS

Los costos generados por las actividades ordinarias de la compañía son:

MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Compra de Concentrado CN	\$987,639.72	63.38%
Compra de Concentrado I.I.	\$97,804.23	6.28%
Compra de Lodo con Minerales CN	\$21,024.64	1.35%
Compra de Maquinaria y Equipos de Minería CN	\$451,724.33	28.99%
Total general	\$1,558,192.92	100.00%

NOTA 21. GASTOS

Los gastos de la compañía se clasifican de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTAS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	\$250.00	0.04%
Lubricantes	\$2,639.92	0.45%
Sueldos y Salarios Básicos Unificados - Dpto. Ventas	\$154,850.00	26.48%
Horas Extras - Dpto. Ventas	\$10,239.52	1.75%
Alimentación (Bonificación) - Dpto. Ventas	\$21.00	0.00%
Transporte (Bonificación) - Dpto. Ventas	\$442.18	0.08%
Aporte Patronal - Dpto. Ventas	\$18,756.75	3.21%
Aporte Personal Asumido - Dpto. Ventas	\$0.04	0.00%
Fondo de Reserva - Dpto. Ventas	\$7,983.68	1.37%
IECE y SECAP - Dpto. Ventas	\$1,682.19	0.29%
Seguro de Salud Tiempo Parcial - Dpto. Ventas	\$129.05	0.02%
Decimo Tercer Sueldo - Dpto. Ventas	\$14,068.53	2.41%
Decimo Cuarto Sueldo - Dpto. Ventas	\$9,670.61	1.65%
Vacaciones - Dpto. Ventas	\$7,081.71	1.21%
Uniformes - Dpto. Ventas	\$1,844.00	0.32%
25% Tiempo de Servicio - Ventas	\$306.68	0.05%
Gastos Planes de Beneficios a Empleados	\$267.75	0.05%
Gastos por Jubilación Patronal - Ventas	\$2,679.92	0.46%
Gastos por Desahucio - Ventas	\$2,301.02	0.39%
Mantenimiento de Equipos de Computación	\$230.00	0.04%
Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$177.00	0.03%
Mantenimiento de Instalaciones	\$90.00	0.02%
Mantenimiento de Vehículos	\$2,024.40	0.35%

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

Arriendos de Oficinas	\$32,700.00	5.59%
Combustibles - Diesel	\$2,384.39	0.41%
Combustibles - Gasolina	\$9,043.15	1.55%
Combustibles - GLP	\$20.09	0.00%
Seguros y Reaseguros Vehiculos	\$2,795.34	0.48%
Transporte de Contenedores con Concentrado	\$3,840.00	0.66%
Transporte Local	\$68,620.00	11.74%
Servicio de Encomiendas	\$10.89	0.00%
Reuniones con Empleados	\$1,792.18	0.31%
Alimentación - Ventas	\$17,241.34	2.95%
Estadías - Hospedaje	\$3,731.73	0.64%
Alimentación (ND)	\$1,058.90	0.18%
Energía Electrica	\$1,765.67	0.30%
Telefonía Celular	\$6.00	0.00%
Internet	\$180.00	0.03%
Notarias Gastos Notariales	\$2,663.95	0.46%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Ventas	\$69,643.23	11.91%
Suministros y Materiales - Ventas	\$9,038.88	1.55%
Suministros de Limpieza - Ventas	\$120.81	0.02%
Suministros e Implementos de Cocina	\$665.85	0.11%
Repuestos y Herramientas	\$8,316.66	1.42%
Gasto Matriculacion de Vehiculos	\$6,449.17	1.10%
Certificado de Firma Electronica - Exportaciones	\$76.00	0.01%
Analisis de Laboratorio	\$50,295.17	8.60%
Botella de Oxigeno para Laboratorio	\$439.29	0.08%
Encomiendas- Exportaciones	\$70.58	0.01%
Guardiania	\$29,657.34	5.07%
Gestion Administrativas	\$3,510.00	0.60%
Gastos Varios	\$134.13	0.02%
Logistica de Contenedores	\$14,101.32	2.41%
Preembarque de Contenedores	\$40.00	0.01%
Sellos para Contenedores	\$207.01	0.04%
Servicio de Estacionamiento	\$18.48	0.00%
Peaje (ND)	\$6.00	0.00%
Detencion de Contenedor	\$1,420.00	0.24%
Corrección de BL	\$4,225.00	0.72%
THC Naviera	\$25.00	0.00%
Equipos y Repuestos	\$649.30	0.11%
Total general	\$584,698.80	100.00%

GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Mantenimiento de Vehiculos	\$3,115.19	1.18%
Energía Electrica	\$6,271.86	2.38%
Telefonía Celular	\$7,348.35	2.79%
Sueldo Básico Unificado - Adm	\$48,336.67	18.36%
Horas Extras - Adm	\$371.50	0.14%
Transporte (Bonificación) - Adm	\$0.04	0.00%
Aporte Patronal - Adm	\$5,635.01	2.14%
IECE - SECAP - Adm	\$505.39	0.19%
Fondo de Reserva - Adm	\$2,439.92	0.93%
Decimo Tercer Sueldo - Adm	\$3,681.62	1.40%
Decimo Cuarto Sueldo - Adm	\$2,470.75	0.94%
Vacaciones - Adm	\$2,181.52	0.83%
Uniformes Personal - Adm	\$2,032.11	0.77%
Gastos Medicos y Seguridad Industrial SGI	\$692.27	0.26%
25% Subsidio de Maternidad - Adm	\$50.00	0.02%
Gastos por Jubilación Patronal - Adm	\$941.59	0.36%
Gastos por Desahucio - Adm	\$808.47	0.31%
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales Administrativo	\$15,555.53	5.91%
Mantenimiento de Equipos de Oficina	\$70.00	0.03%
Mantenimiento de Computadoras y Software	\$151.60	0.06%
Servicio de Limpieza	\$27.00	0.01%
Mantenimiento y Reparación de Equipos	\$469.15	0.18%
Servicio de Transporte Local	\$10.80	0.00%
Alimentación - Administrativos	\$6,510.09	2.47%
Estadías	\$492.31	0.19%
Gasto de Viaje (ND)	\$137.10	0.05%
Gasto de Viaje (Comision)	\$6,400.00	2.43%
Servicio de Internet	\$16,277.98	6.18%
Notarios	\$691.29	0.26%
Impuestos Varios - Multas	\$4,957.43	1.88%
Patente Municipal	\$10.00	0.00%
Contribución Superintendencia de Compañías	\$1,185.40	0.45%
Propina 10%	\$487.61	0.19%
IVA al Gasto	\$446.14	0.17%
Regalias Mineras	\$44,446.60	16.88%

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Administrativo	\$3,088.56	1.17%
Suministros y Utiles de Oficina Administrativo	\$1,997.80	0.76%
Suministros de Limpieza Administrativo	\$68.85	0.03%
Asesorias Contables Tributarias de Auditoria	\$800.00	0.30%
Gastos Varios Administrativos	\$6,416.77	2.44%
Gastos por Rembolsos por Viaticos de Empleados	\$65,677.77	24.95%
Total general	\$263,258.04	100.00%

GASTOS FINANCIEROS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Interes Bancarios	\$33.31	1.74%
Intereses por Sobregiros Bancarios	\$616.54	32.22%
Gasto Financiero - Jubilación Patronal	\$140.68	7.35%
Gasto Financiero - Desahucio	\$147.95	7.73%
Comisiones Bancarias	\$126.89	6.63%
Servicios Financieros	\$848.35	44.33%
Total general	\$1,913.72	100.00%

OTROS GASTOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
GND Compras sin Factura/RUC	\$306.70	2.32%
GND Intereses a Terceros	\$6,943.30	52.53%
GND Multas e Intereses	\$1,541.50	11.66%
GND Otros Egresos	\$3,351.14	25.35%
GND Retenciones Asumidas	\$1,075.52	8.14%
Total general	\$13,218.16	100.00%

NOTA 22. INFORME TRIBUTARIO

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTA 23. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 24. CONSOLIDACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Según la Resolución No.SC.ICI.DCCP.G.14.003 emitido por la Superintendencia de Compañías expidió las normas para la preparación y presentación de la consolidación de estados financieros de los grupos económicos establecidos por el Servicio de Rentas Internas. Se exceptúa de la mencionada consolidación a la información financiera de las personas naturales, las empresas del exterior, las personas jurídicas que no estén bajo el control de la Superintendencia de Compañías y aquellas empresas que haya sido excluida de los grupos económicos por el Servicio de Rentas Internas.

La Compañía no está considerada por el Servicio de Rentas Internas como parte de un grupo económico, por lo cual no se requiere del cumplimiento de esta disposición.

NOTA 25. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimiales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 26. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia deben revelarse.

ANEXOS

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 1 de 8

CODIGO	NOMBRE			
4	INGRESOS			2,460,677.48
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			2,452,488.44
40101	VENTA DE BIENES		2,038,739.35	
4010101	VENTA DE BIENES LOCALES		662,142.10	
401010102	Ventas de Big Bag	41,304.89		
401010103	Ventas de Maquinaria y Equipo de Minería	620,837.21		
4010102	VENTA DE BIENES EXTERIOR		1,376,597.25	
401010201	Ventas de Concentrado	1,376,597.25		
40102	PRESTACION DE SERVICIOS		413,749.09	
4010201	PRESTACION DE SERVICIOS LOCALES		28,749.09	
401020101	Prestación de Servicio Local	28,749.09		
4010202	PRESTACION DE SERVICIOS EXTERIOR		385,000.00	
401020201	Prestación de Servicio Exterior	385,000.00		
403	OTROS INGRESOS			8,189.04
40305	OTRAS RENTAS		8,189.04	
4030503	OTRAS RENTAS		1,466.77	
403050302	Reversión - Jubilación Patronal Exento	1,067.29		
403050304	Reversión - Desahucio Exento	399.48		
4030510	INGRESOS NO OPERACIONALES		6,722.27	
403051001	Intereses Ganados por Rendimientos Financieros	15.24		
403051002	Otros Ingresos por Descuento	909.74		
403051006	Otros Ingresos - Multas Personal	734.96		
403051007	Otros Ingresos - Varios	5,062.33		
TOTAL INGRESOS				2,460,677.48
5	COSTO Y GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			2,421,281.64
501	COSTO DE EXPORTACION-VENTAS Y PRODUCCION		1,558,192.92	
50101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		1,558,192.92	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 2 de 8

CODIGO	NOMBRE		
5010101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		97,804.23
501010101	Compra de Concentrado I.I.	97,804.23	
5010102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA		1,460,388.69
501010201	Compra de Concentrado CN	987,639.72	
501010202	Compra de Lodo con Minerales CN	21,024.64	
501010203	Compra de Maquinaria y Equipos de Minería CN	451,724.33	
50201	GASTOS DE VENTA		584,698.80
5020101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		165,552.70
502010101	Sueldos y Salarios Básicos Unificados - Dpto. Ventas	154,850.00	
502010102	Horas Extras - Dpto. Ventas	10,239.52	
502010103	Alimentación (Bonificación) - Dpto. Ventas	21.00	
502010104	Transporte (Bonificación) - Dpto. Ventas	442.18	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		28,551.71
502010201	Aporte Patronal - Dpto. Ventas	18,756.75	
502010202	Aporte Personal Asumido - Dpto. Ventas	0.04	
502010203	Fondo de Reserva - Dpto. Ventas	7,983.68	
502010204	IECE y SECAP - Dpto. Ventas	1,682.19	
502010205	Seguro de Salud Tiempo Parcial - Dpto. Ventas	129.05	
5020103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		32,971.53
502010301	Decimo Tercer Sueldo - Dpto. Ventas	14,068.53	
502010302	Decimo Cuarto Sueldo - Dpto. Ventas	9,670.61	
502010303	Vacaciones - Dpto. Ventas	7,081.71	
502010304	Uniformes - Dpto. Ventas	1,844.00	
502010307	25% Tiempo de Servicio - Ventas	306.68	
5020104	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		5,248.69
502010401	Gastos Planes de Beneficios a Empleados	267.75	
502010402	Gastos por Jubilación Patronal - Ventas	2,679.92	
502010403	Gastos por Desahucio - Ventas	2,301.02	
5020105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		250.00

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 3 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502010501	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	250.00	
5020108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,521.40
502010802	Mantenimiento de Equipos de Computación	230.00	
502010803	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	177.00	
502010804	Mantenimiento de Instalaciones	90.00	
502010805	Mantenimiento de Vehículos	1,835.40	
502010808	Mantenimiento de vehículos	189.00	
5020109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		32,700.00
502010901	Arrendos de Oficinas	32,700.00	
5020112	COMBUSTIBLES		11,447.63
502011201	Combustibles - Diesel	2,384.39	
502011202	Combustibles - Gasolina	9,043.15	
502011203	Combustibles - GLP	20.09	
5020113	LUBRICANTES		2,639.92
502011301	Lubricantes	2,639.92	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		2,795.34
502011402	Seguros y Reaseguros Vehículos	2,795.34	
5020115	TRANSPORTE		72,470.89
502011503	Transporte de Contenedores con Concentrado	3,840.00	
502011509	Transporte Local	68,620.00	
502011510	Servicio de Encomiendas	10.89	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		1,792.18
502011602	Reuniones con Empleados	1,792.18	
5020117	GASTOS DE VIAJE		22,031.97
502011702	Alimentación - Ventas	17,241.34	
502011703	Estadías - Hospedaje	3,731.73	
502011704	Alimentación (ND)	1,058.90	
5020118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		1,951.67
502011801	Energía Eléctrica	1,765.67	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 4 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502011802	Telefonía Celular	6.00	
502011805	Internet	180.00	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		2,663.95
502011901	Notarias Gastos Notariales	2,663.95	
5020120	DEPRECIACIONES		69,643.23
502012002	DEPRECIACIÓN NO ACELERADA	69,643.23	
50201200201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Ventas	69,643.23	
5020124	OTROS GASTOS		129,465.99
502012401	SUMINISTROS Y MATERIALES	9,825.54	
50201240101	Suministros y Materiales - Ventas	9,038.88	
50201240102	Suministros de Limpieza - Ventas	120.81	
50201240107	Suministros e Implementos de Cocina	665.85	
502012402	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	8,316.66	
50201240201	Repuestos y Herramientas	8,316.66	
502012405	GASTOS POR MATRICULACIÓN	6,449.17	
50201240501	Gasto Matriculacion de Vehiculos	6,449.17	
502012406	OTROS GASTOS (CERTIFICADOS EXPORTACION)	76.00	
50201240601	Certificado de Firma Electronica - Exportaciones	76.00	
502012407	OTROS GASTOS (ANÁLISIS EXPORTACIONES)	50,734.46	
50201240701	Analisis de Laboratorio	50,295.17	
50201240705	Botella de Oxigeno para Laboratorio	439.29	
502012410	OTROS GASTOS (SERVICIOS RECIBIDOS EXPORTACIONES)	33,372.05	
50201241001	Encomiendas- Exportaciones	70.58	
50201241005	Guardiania	29,657.34	
50201241010	Gestion Administrativas	3,510.00	
50201241013	Gastos Varios	134.13	
502012411	OTROS GASTOS (OPERACIONES PORTUARIAS DE CONTENEDORES)	14,348.33	
50201241108	Logistica de Contenedores	14,101.32	
50201241117	Preembarque de Contenedores	40.00	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 5 de 8

CODIGO	NOMBRE		
50201241120	Sellos para Contenedores	207.01	
502012412	OTROS GASTOS (MOVILIZACION EXPORTACIONES)		24.48
50201241203	Servicio de Estacionamiento	18.48	
50201241205	Peaje (ND)	6.00	
502012413	OTROS GASTOS (SANCIONES)		1,420.00
50201241302	Detencion de Contenedor	1,420.00	
502012414	OTROS GASTOS (BL)		4,225.00
50201241402	Corrección de BL	4,225.00	
502012415	OTROS GASTOS (LOCALES EXPORTACIONES)		674.30
50201241502	THC Naviera	25.00	
50201241507	Equipos y Repuestos	649.30	
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		263,258.04
5020201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		48,708.21
502020101	Sueldo Básico Unificado - Adm	48,336.67	
502020102	Horas Extras - Adm	371.50	
502020104	Transporte (Bonificación) - Adm	0.04	
5020202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		8,580.32
502020201	Aporte Patronal - Adm	5,635.01	
502020203	IECE - SECAP - Adm	505.39	
502020204	Fondo de Reserva - Adm	2,439.92	
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		11,108.27
502020301	Decimo Tercer Sueldo - Adm	3,681.62	
502020302	Decimo Cuarto Sueldo - Adm	2,470.75	
502020303	Vacaciones - Adm	2,181.52	
502020304	Uniformes Personal - Adm	2,032.11	
502020305	Gastos Medicos y Seguridad Industrial SGI	692.27	
502020306	25% Subsidio de Maternidad - Adm	50.00	
5020204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		1,750.06
502020402	Gastos por Jubilación Patronal - Adm	941.59	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 6 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502020403	Gastos por Desahucio - Adm	808.47	
5020205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		15,555.53
502020501	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales Administrativo	15,555.53	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3,832.94
502020801	Mantenimiento de Vehiculos	3,115.19	
502020803	Mantenimiento de Equipos de Oficina	70.00	
502020804	Mantenimiento de Computadoras y Software	151.60	
502020807	Servicio de Limpieza	27.00	
502020809	Mantenimiento y Reparación de Equipos	469.15	
5020215	TRANSPORTE		10.80
502021501	Servicio de Transporte Local	10.80	
5020217	GASTOS DE VIAJE		13,539.50
502021702	Alimentación - Administrativos	6,510.09	
502021703	Estadías	492.31	
502021705	Gasto de Viaje (ND)	137.10	
502021706	Gasto de Viaje (Comision)	6,400.00	
5020218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		29,898.19
502021801	Energía Eléctrica	6,271.86	
502021802	Telefonía Celular	7,348.35	
502021805	Servicio de Internet	16,277.98	
5020219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		691.29
502021901	Notarios	691.29	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		51,533.18
502022001	Impuestos Varios - Multas	4,957.43	
502022002	Patente Municipal	10.00	
502022007	Contribución Superintendencia de Compañías	1,185.40	
502022010	Propina 10%	487.61	
502022012	IVA al Gasto	446.14	
502022013	Regalías Mineras	44,446.60	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 7 de 8

CODIGO	NOMBRE		
5020221	DEPRECIACIONES		3,088.56
502022102	DEPRECIACIÓN NO ACELERADA	3,088.56	
50202210201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Administrativo	3,088.56	
5020226	OTROS GASTOS		74,961.19
502022601	SUMINISTROS Y MATERIALES	2,066.65	
50202260101	Suministros y Utiles de Oficina Administrativo	1,997.80	
50202260102	Suministros de Limpieza Administrativo	68.85	
502022603	ASESORIAS TRIBUTARIAS	800.00	
50202260301	Asesorias Contables Tributarias de Auditoria	800.00	
502022605	OTROS GASTOS	6,416.77	
50202260501	Gastos Varios Administrativos	6,416.77	
502022606	GASTOS POR REEMBOLSOS	65,677.77	
50202260604	Gastos por Reembolsos por Viaticos de Empleados	65,677.77	
50203	GASTOS FINANCIEROS		1,913.72
5020301	INTERESES		938.48
502030101	Interes Bancarios	33.31	
502030102	Intereses por Sobregiros Bancarios	616.54	
502030103	Gasto Financiero - Jubilación Patronal	140.68	
502030104	Gasto Financiero - Desahucio	147.95	
5020302	COMISIONES		126.89
502030201	Comisiones Bancarias	126.89	
5020305	OTROS GASTOS FINANCIEROS		848.35
502030501	Servicios Financieros	848.35	
50204	OTROS GASTOS		13,218.16
5020401	GASTOS NO DEDUCIBLES		13,218.16
502040101	GND Multas e Intereses	1,541.50	
502040102	GND Retenciones Asumidas	1,075.52	
502040104	GND Intereses a Terceros	6,943.30	
502040105	GND Compras sin Factura/RUC	306.70	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 17 abr. /2019 11:08

Página 8 de 8

CODIGO	NOMBRE	
502040106	GND Otros Egresos	3,351.14

TOTAL EGRESOS

2,421,281.64

UTILIDAD DEL EJERCICIO :

39,395.84



CHENG ZHEN
GERENTE



ING. ANDREA ROSALES COROZO
CONTADORA

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 24 abr. /2019 15:56

Página 1 de 5

CODIGO	NOMBRE		
1	ACTIVO		2,820,721.22
101	ACTIVO CORRIENTE		2,495,054.89
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		107,009.75
1010101	CAJA	39,925.27	
101010101	Caja General Efectivo	28,511.51	
101010102	Caja General Cheques	11,413.76	
1010103	BANCOS	67,084.48	
101010301	Banco Internacional Cta. Cte.1960606515	60,808.18	
101010303	Banco de Pichincha Cta. Cte.2100162122	3,233.30	
101010304	Banco de Pichincha Cta. Aho.2203828436	3,043.00	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		865,361.48
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	484,306.16	
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes	484,306.16	
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	381,055.32	
101020801	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS	4,300.00	
10102080101	Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	1,000.00	
10102080103	Prestamos a Empleados Dpto. Ventas	3,300.00	
101020802	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	376,755.32	
10102080205	Otras Cuentas por Cobrar	656.63	
10102080206	Cuentas por Cobrar por Retenciones Judiciales	24,893.87	
10102080207	Cuentas por Cobrar por Reembolso de Gastos	351,204.82	
10103	INVENTARIOS		877,045.62
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A	877,045.62	
101030601	Inventario de Concentrado	164,867.61	
101030602	Inventario de Maquinaria y Equipos de Minería	712,178.01	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		230,432.06
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	230,432.06	
101040301	Anticipos a Proveedores	230,432.06	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		415,205.98

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 24 abr. /2019 15:56

Página 2 de 5

CODIGO	NOMBRE		
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	415,205.98	
101050102	Credito Tributario del IVA Adquisiciones	402,106.57	
101050103	Credito Tributario del IVA Retenciones	13,099.41	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		325,666.33
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		324,565.60
1020105	MUEBLES Y ENSERES	3,165.14	
102010501	Muebles y enseres	3,165.14	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	89,988.35	
102010601	Maquinaria y equipo	79,028.03	
102010602	Equipos de Oficina	8,443.13	
102010604	Equipos Varios	2,517.19	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	10,001.36	
102010801	Equipo de Computación	6,501.36	
102010802	Software Contable (Licencia)	3,500.00	
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	352,262.52	
102010901	Vehiculo New Hilux OBB4550	48,340.50	
102010902	Vehiculo Great OBB2519	26,307.02	
102010903	Vehiculo FORD APB1604	51,000.00	
102010904	Vehiculo New Innova OBB3764	43,231.79	
102010905	Vehiculo FORD GRX3334	45,000.00	
102010906	Vehiculo New Hilux OBB4484	58,383.21	
102010907	Vehiculo FORD ABG8045	80,000.00	
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,958.04	
102011002	Otros Activos Fijos Administración	3,958.04	
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-134,809.81	
102011203	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-477.62	
102011204	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	-10,949.54	
102011205	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-2,109.49	
102011206	(-) Depreciación Acumulada de Vehiculos	-120,647.70	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 24 abr. /2019 15:56

Página 3 de 5

CODIGO	NOMBRE		
102011208	(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administración	-625.46	
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		1,100.73
1020501	Activos por Impuestos Diferidos	1,100.73	
TOTAL ACTIVOS			2,820,721.22

2	PASIVOS		2,670,413.04
201	PASIVO CORRIENTE		2,376,107.79
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		743,643.28
2010301	LOCALES	743,643.28	
201030101	Cuenta por Pagar Proveedores	493,036.98	
201030102	Documentos por Pagar Proveedores	209,250.56	
201030106	Prestamos a Terceros por Pagar	41,355.74	
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,415.58
2010401	LOCALES	1,415.58	
201040102	Obligaciones Banco del Pichincha - Tarjeta de Crédito	1,415.58	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		194,214.82
201070201	RETENCIONES POR IMPUESTO A LA RENTA	22,599.20	
20107020101	PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES Y ESTAB PERMANENTES	22,599.20	
2010702010125	Obligación con la Administración Tributaria	22,599.20	
2010703	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		4,436.05
201070301	Impuesto a la Renta por Pagar	4,436.05	
2010704	CON EL IESS		10,787.06
201070401	Aporte Personal 9.45% por Pagar	812.46	
201070402	Aporte Patronal 11.15% por Pagar	958.62	
201070403	Fondo de Reserva por Pagar	4,535.82	
201070404	IECE y SECAP por Pagar	85.97	
201070405	Prestamos Quirografarios por Pagar	171.64	
201070406	Prestamos Hipotecarios por Pagar	212.37	
201070407	Obligaciones IESS por Pagar	4,010.18	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 24 abr. /2019 15:56

Página 4 de 5

CODIGO	NOMBRE		
2010705	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	150,483.13	
201070501	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	1,746.23	
201070502	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	9,364.94	
201070503	Vacaciones por Pagar	8,863.82	
201070504	Sueldos a Empleados por Pagar	129,171.03	
201070505	Obligaciones Laborales por Pagar	1,337.11	
2010706	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	5,909.38	
201070601	2% Participación Trabajadores por Pagar	787.92	
201070602	1% Participación Trabajadores Cargas Familiares por Pagar	393.96	
201070603	12% Participación Trabajadores por Pagar al Estado	4,727.50	
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	12,262.13	
2010801	Prestamos a Socios por Pagar	12,262.13	
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	1,424,571.98	
2011001	ANTICIPOS DE CLIENTES	1,424,571.98	
201100101	Anticipo de Clientes	1,424,571.98	
202	PASIVO NO CORRIENTE		294,305.25
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	287,431.75	
2020201	LOCALES	104,433.48	
202020103	Otras Cuentas por Pagar L/P	104,433.48	
2020202	DEL EXTERIOR	182,998.27	
202020201	Cuentas por Pagar por al Exterior L/P	182,998.27	
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	6,873.50	
2020701	JUBILACION PATRONAL	3,500.00	
202070101	Jubilación Patronal por Pagar L/P	3,500.00	
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	3,373.50	
202070201	Desahucio por Pagar L/P	3,373.50	
3	PATRIMONIO NETO		150,308.18
301	CAPITAL		100,800.00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	100,800.00	

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 24 abr. /2019 15:56

Página 5 de 5

CODIGO	NOMBRE			
3010101	Capital Social	100,800.00		
303	RESERVAS			2,630.46
30301	RESERVA LEGAL		2,630.46	
3030101	Reserva Legal	2,630.46		
305	RESULTADOS ACUMULADOS			46,877.72
30501	RESERVA DE CAPITAL		8.11	
3050101	Reserva de Capital	8.11		
30505	GANANCIAS ACUMULADAS		23,653.77	
3050501	Ganancia Acumulada	23,653.77		
30508	RESULTADOS DEL EJERCICIO		23,215.84	
3050801	GANANCIA NETA DEL PERIODO	23,215.84		
305080101	Ganancia Neta del Ejercicio	23,215.84		
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO				2,820,721.22



CHENG ZHEN
GERENTE



ING. ANDREA ROSALES COROZO
CONTADORA