

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

HENG LONG MINERIA HLM S A. Informe sobre la

Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de HENG LONG MINERIA HLM S A. ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, salvo por el párrafo **Base para la Opinión** la situación financiera de HENG LONG MINERIA HLM S A., al 31 de diciembre del 2019, 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.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión por lo que detallamos lo siguientes observaciones

- a) Los inventarios que dispone la compañía al 31 de diciembre del 2019, es representada por el 13% del total de sus activos, considerando un valor que supera la materialidad, por lo que hacemos referencia que la misma no tiene conciliado su valor en libros con el soporte físico en bodegas.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o

cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista. Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Párrafo de énfasis

Conforme la declaración del Comité de Emergencia convocado por el Director General de la OMS en virtud del Reglamento Sanitario Internacional (RSI (2005)), señala como pandemia el nuevo coronavirus (2019-nCov), del mismo modo en el Ecuador, conforme al Decreto ejecutivo 1017, declara entre otras medidas la suspensión de actividades empresariales de forma definitiva, sin una fecha de reinicio clara; la presente Compañía deberá definir cuáles van a ser las estrategias, líneas de producción y/o comercialización y planes de acción para mantener el principio de negocio en marcha.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.

- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

08 de junio del 2020



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

HENG LONG MINERIA HLM S A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	5	\$ 38.693,63	\$ 107.009,75	-177%
10102 Activos Financieros (neto)		\$ 1.344.460,02	\$ 865.361,48	36%
10103 Inventarios		\$ 399.837,14	\$ 877.045,62	-119%
10104 Servicios y otros pagos anticipados		\$ 510.190,93	\$ 230.432,06	55%
10105 Activos por impuestos corrientes		\$ 503.003,42	\$ 415.205,98	17%
Total Activos Corrientes		\$ 2.796.185,14	\$ 2.495.054,89	11%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)		\$ 252.241,16	\$ 324.565,60	-29%
10205 Activos por impuestos diferidos		\$ 2.145,39	\$ 1.100,73	49%
Total Activos No Corrientes		\$ 254.386,55	\$ 325.666,33	-28%
TOTAL ACTIVOS		\$ 3.050.571,69	\$ 2.820.721,22	8%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar		\$ 793.943,86	\$ 743.643,28	6%
20104 Obligaciones con instituciones financieras		\$ 6.205,36	\$ 1.415,58	77%
20107 Otras obligaciones corrientes		\$ 98.477,76	\$ 194.214,82	-97%
20110 Anticipos de clientes		\$ 1.262.692,27	\$ 1.424.571,98	-13%
Total Pasivos Corrientes		\$ 2.268.398,38	\$ 2.376.107,79	-5%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20203 Obligaciones con instituciones financieras		\$ -	\$ -	E
20207 Provision por beneficios a empleados		\$ 8.989,07	\$ 6.873,50	24%
Total Pasivos No Corrientes		\$ 613.149,59	\$ 294.305,25	52%
TOTAL PASIVOS		\$ 2.881.547,97	\$ 2.670.413,04	7%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital		\$ 100.800,00	\$ 100.800,00	0%
302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion		\$ -	\$ -	E
304 Reservas		\$ 4.960,15	\$ 2.638,57	47%
306 Resultados acumulados		\$ 44.548,03	\$ 23.653,77	47%
307 Resultados del ejercicio		\$ 18.715,54	\$ 23.215,84	-24%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 169.023,72	\$ 150.308,18	11%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 3.050.571,69	\$ 2.820.721,22	8%

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

Cheng Zhen
Representante Legal

Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

HENG LONG MINERIA HLM S A
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101 Venta de bienes	46	\$ 2.961.115,99	\$ 2.038.739,35	31%
4102 Prestacion de Servicios		\$ 619.504,47	\$ 413.749,09	33%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 3.580.620,46	\$ 2.452.488,44	32%
43 OTROS INGRESOS				
4302 Intereses financieros		\$ 18,65	\$ 15,24	18%
4305 Otras rentas		\$ 3.801,25	\$ 8.173,80	-115%
TOTAL INGRESOS		\$ 3.584.440,36	\$ 2.460.677,48	31%
 5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	64	 \$ 2.111.893,96	 \$ 1.558.192,92	 26%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 2.111.893,96	\$ 1.558.192,92	26%
52 GASTOS				
5201 Gastos de Venta	68	\$ 1.000.751,70	\$ 584.698,80	42%
5202 Gastos de Administracion	69	\$ 411.279,64	\$ 263.258,04	36%
5203 Gastos Financieros	70	\$ 2.801,42	\$ 1.913,72	32%
5204 Otros Gastos	71	\$ 20.523,99	\$ 13.218,16	36%
TOTAL GASTOS		\$ 1.435.356,75	\$ 863.088,72	40%
 Utilidad antes de impuestos		 \$ 37.189,65	 \$ 39.395,84	 -6%

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

Cheng Zhen
Representante Legal

Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

HENG LONG MINERIA HLM S A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	303	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	100.800,00	-	-	2.638,57	-	-	-	46.869,61	-	18.715,54	-	169.023,72
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	100.800,00	-	-	2.638,57	-	-	-	23.653,77	-	23.215,84	-	150.308,18
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	100.800,00	-	-	2.638,57	-	-	-	23.653,77	-	23.215,84	-	150.308,18
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	23.215,84	-	18.715,54	-	41.931,38
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		-						23.215,84				23.215,84
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										18.715,54		18.715,54
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	100.800,00	-	-	2.638,57	-	-	-	23.653,77	-	23.215,84	-	150.308,18
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	100.800,00	-	-	2.638,57	-	-	-	23.653,77	-	-	-	127.092,34
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	990101	100.800,00			2.638,57				23.653,77				127.092,34
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-		-	23.215,84	-	23.215,84
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205												-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										23.215,84		23.215,84

Cheng Zhen
Representante Legal

Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

95	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	-68.316,12
9501	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-73.105,90
950101	Clases de cobros por actividades de operación	4.060.920,45
95010101	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4.055.003,63
95010102	Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades de operación	0,00
95010103	Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negocios	0,00
95010104	Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de seguros	0,00
95010105	Otros cobros por actividades de operación	5.916,82
950102	Clases de pagos por actividades de operación	-4.131.243,58
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.223.473,09
95010202	Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negocios	0,00
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	0,00
95010204	Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de seguros	0,00
95010205	Otros pagos por actividades de operación	-1.907.770,49
950103	Dividendos pagados	0,00
950104	Dividendos recibidos	0,00
950105	Intereses pagados	-2.801,42
950106	Intereses recibidos	18,65
950107	Impuestos a las ganancias pagados	0,00
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9502	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
950201	Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	0,00
950202	Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para inversión	0,00
950203	Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0,00
950204	Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950205	Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0,00
950206	Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0,00
950207	Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0,00
950208	Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0,00
950209	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00
950210	Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0,00
950211	Compras de activos intangibles	0,00
950212	Importes procedentes de otros activos a largo plazo	0,00
950213	Compras de otros activos a largo plazo	0,00
950214	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950215	Anticipos de efectivo efectuados a terceros	0,00
950216	Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0,00
950217	Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950218	Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0,00
950219	Dividendos recibidos	0,00
950220	Intereses recibidos	0,00
950221	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9503	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	4.789,78
950301	Aporte en efectivo por aumento de capital	0,00
950302	Financiamiento por emisión de títulos valores	0,00
950303	Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0,00
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	4.789,78
950305	Pagos de préstamos	0,00
950306	Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	0,00
950307	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0,00
950308	Dividendos pagados	0,00
950309	Intereses recibidos	0,00
950310	Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
9504	EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	0,00
950401	Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al ejercicio	0,00
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO	-68.316,12

9506	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	107.009,75
9507	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	38.693,63
		CUADRADO
	Diferencia	0,00
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L	37.189,65
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFFECTIVO:	88.476,97
97001	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	7.596,98
97002	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en lo	0,00
97003	Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	0,00
97004	Pérdidas en cambio de moneda extranjera	0,00
97005	Ajustes por gastos en provisiones	0,00
97006	Ajuste por participaciones no controladoras	0,00
97007	Ajuste por pagos basados en acciones	0,00
97008	Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	64.727,46
97009	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	7.902,81
97010	Ajustes por gasto por participación trabajadores	8.249,72
97011	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-198.772,52
98001	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-479.098,54
98002	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-88.842,10
98003	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-279.758,87
98004	(Incremento) disminución en inventarios	477.208,48
98005	(Incremento) disminución en otros activos	0,00
98006	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	463.961,92
98007	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-117.121,13
98008	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-8.249,72
98009	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-161.879,71
98010	Incremento (disminución) en otros pasivos	-4.992,85
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de ope	-73.105,90
		CUADRADO
	FLUJOS DE EF	
	Diferencia	0,00

 Cheng Zhen
Representante Legal

 Andrea Rosales Corozo
Contador(a) General

HENG LONG MINERIA HLM S A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(1) Entidad que Reporta

La Compañía se constituyó como una compañía de sociedad anónima, el 04 de septiembre de 2015, en el Guabo la Iberia de la provincia del 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, venta al por mayor de minerales metálicos ferrosos y no ferrosos; incluye la venta al por mayor de metales no ferrosos en formas primarias.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2019 está controlada por dos accionistas que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía HENG LONG MINERIA HLM S A., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes “Presentación de Estados Financieros”.

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Inventarios

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Los inventarios corresponden a los bienes de propiedad de la compañía disponibles para su producción, consumo o venta, inicialmente se miden al costo que comprende el valor de adquisición más todos los costos directamente atribuibles a la compra o producción, menos cualquier descuento o rebaja, hasta que se encuentren listos para su utilización, son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Posteriormente son valuados con el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para concluir su producción o para la venta.

Valor Neto Realizable.- Es el precio de venta estimado en el curso de los negocios, menos los gastos de comercialización, distribución y otros relacionados directamente con la venta. Cuando las condiciones del mercado determinen el costo a su valor neto de realización, se registrará una provisión de deterioro por la diferencia de valor. Los montos relacionados a obsolescencia por caducidad siguen el trámite que determinan las leyes para retirarlos del mercado.

2.7 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	% depreciación
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.8 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.9 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$).
Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.
Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.
Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes “Beneficios a los empleados” numeral 28.24 “Reconocimiento – elección de la política contable” literal (b).
- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

2.11 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.12 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.
- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.-** Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.-** Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, "Impuestos diferidos" del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	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%
Caja General Cheques	\$162,81	\$11.413,76	-6910,48%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Banco Internacional Cta. Cte.1960606515	\$6.723,34		100,00%
Caja General Efectivo	\$85,58	\$28.511,51	-33215,62%
Banco Internacional Cta. Cte. 1020551859		\$60.808,18	-100,00%
Banco Internacional Cta. Cte.1960605276	\$26.208,66		100,00%
Banco Internacional Cta. Cte.1968008143	\$5.513,24		100,00%
Total general	\$38.693,63	\$107.009,75	-40126,10%

6. Activos financieros

Las deferentes cuentas por cobrar que tiene HENG LONG MINERIA HLM S A., se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Otras Cuentas por Cobrar	\$264.557,22	\$656,63	99,75%
Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	\$67,17	\$1.000,00	-1388,76%
Préstamos a Empleados Dpto. Ventas	\$15.700,00	\$3.300,00	78,98%
Anticipos a Empleados Dpto. Administrativo	\$3,59		100,00%
Cuentas por Cobrar por Retenciones Judiciales		\$24.893,87	-100,00%
Cuentas por Cobrar por Reembolso de Gastos		\$351.204,82	-100,00%
Cuentas por Cobrar Clientes Local	\$1.067.880,65	\$484.306,16	54,65%
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-\$3.748,61	\$0,00	100,00%
Total general	\$1.344.460,02	\$865.361,48	-1155,38%

7. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de los inventarios se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Inventario de Maquinaria y Equipos de Minería	\$250.417,20	\$712.178,01	-184,40%
Inventario de Concentrado	\$149.419,94	\$164.867,61	-10,34%
Total general	\$399.837,14	\$877.045,62	-194,74%

8. Anticipos y otros pagos anticipados

Según estados financieros los pagos anticipados de la compañía al 31 de diciembre del 2019, se refleja de la siguiente manera:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipos a Proveedores	\$510.190,93	\$230.432,06	54,83%
Total general	\$510.190,93	\$230.432,06	54,83%

9. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – U.S\$)

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Crédito Tributario del IVA Adquisiciones	\$488.665,66	\$402.106,57	17,71%
Crédito Tributario del IVA Retenciones	\$14.337,76	\$13.099,41	8,64%
Total general	\$503.003,42	\$415.205,98	26,35%

10. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Muebles y Enseres	\$11.796,45	\$3.165,14	73,17%
Vehículo New Innova OBB3764	\$43.231,79	\$43.231,79	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administración	-\$1.222,10	-\$625,46	48,82%
Vehículo FORD ABG8045	\$80.000,00	\$80.000,00	0,00%
Vehículo FORD GRX3334		\$45.000,00	100,00%
Maquinaria y Equipo	\$104.997,53	\$79.028,03	24,73%
Vehículo New Hilux OBB4550	\$48.340,50	\$48.340,50	0,00%
(-) Depreciación Acumulada de Vehículos	\$114.778,38	\$120.647,70	-5,11%
Equipos varios	\$2.517,19	\$2.517,19	0,00%
Equipo de Computación	\$7.974,57	\$6.501,36	18,47%
Otros Activos Fijos Administración	\$3.958,04	\$3.958,04	0,00%
Vehículo Great OBB2519		\$26.307,02	100,00%
(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-\$5.105,51	-\$2.109,49	58,68%
Equipos de Oficina	\$9.718,67	\$8.443,13	13,12%
Vehículo FORD APB1604		\$51.000,00	100,00%
Vehículo New Hilux OBB4484	\$58.383,21	\$58.383,21	0,00%
Software Contable (Licencia)	\$3.730,00	\$3.500,00	6,17%
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-\$1.059,37	-\$477,62	54,91%
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	-\$20.241,43	-\$10.949,54	45,91%
Vehículo JAC OBB9100	\$20.000,00	\$0,00	100,00%
Total general	\$252.241,16	\$324.565,60	138,88%

11. Activos por impuestos diferidos

Los impuestos diferidos que tiene la compañía al 31 de diciembre se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Activos por impuestos diferidos	\$2.145,39	\$1.100,73	48,69%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Total general	\$2.145,39	\$1.100,73	48,69%
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

12. Cuentas y documentos por pagar

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Préstamos a Terceros por Pagar	\$144.005,29	\$41.355,74	71,28%
Cuenta por Pagar Proveedores Local	\$649.909,78	\$493.036,98	24,14%
Documentos por Pagar Proveedores	\$28,79	\$209.250,56	-726716,81%
Total general	\$793.943,86	\$743.643,28	-726721,39%

13. Obligaciones con instituciones financieras

Sus obligaciones con las entidades financieras al 31 de diciembre del 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Obligaciones Banco del Pichincha - Tarjeta de Crédito	\$6.205,36	\$1.415,58	77,19%
Total general	\$6.205,36	\$1.415,58	77,19%

14. Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Aporte Patronal 11.15% por Pagar	\$958,62	\$958,62	0,00%
Préstamos Hipotecarios por Pagar	\$212,38	\$212,37	0,00%
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$8.473,31	\$9.364,94	-10,52%
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	\$1.728,99	\$1.746,23	-1,00%
Sueldos por Pagar a Empleados	\$36.411,18	\$129.171,03	-254,76%
IECE y SECAP 1% por Pagar	\$85,97	\$85,97	0,00%
Obligaciones Laborales por Pagar	\$6.582,78	\$1.337,11	79,69%
Obligaciones IESS por Pagar	\$4.764,07	\$4.010,18	-84,18%
Vacaciones por Pagar	\$11.067,76	\$8.863,82	19,91%
Obligación con la Administración Tributaria	\$10.244,20		100,00%
Fondo de Reserva por Pagar		\$4.535,82	-100,00%
Aporte Personal 9.45% por Pagar	\$812,46	\$812,46	0,00%
Impuesto a la renta por pagar	\$11.067,15	\$4.436,05	59,92%
Préstamos Quirografarios por Pagar	\$490,44	\$171,64	65,00%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Retenciones por impuesto a la renta		\$22.599,20	-100,00%
2% Participación Trabajadores por Pagar	\$743,79	\$787,92	-5,93%
1% Participación Trabajadores Cargas Familiares por Pagar	\$371,90	\$393,96	-5,93%
12% Participación Trabajadores por Pagar al Estado	\$4.462,76	\$4.727,50	-5,93%
Total general	\$98.477,76	\$194.214,82	-243,72%

15. Cuentas por pagar diversas relacionadas

Las distintas cuentas por pagar a relacionadas se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Préstamos a Socios por Pagar	\$107.079,13	\$12.262,13	88,55%
Total general	\$107.079,13	\$12.262,13	88,55%

16. Anticipo de clientes

Los distintos anticipos que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019 se detalla:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Anticipo de Clientes Locales	\$1.262.692,27	\$0,00	100,00%
Anticipo de Clientes Exterior			-100,00%
Anticipo de Clientes		\$1.424.571,98	-100,00%
Total general	\$1.262.692,27	\$1.424.571,98	-100,00%

17. Cuentas y documentos por pagar

Las distintas cuentas por pagar a largo plazo de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cuentas por Pagar Proveedores Exterior	\$494.028,23	\$182.998,27	62,96%
Cuentas por Pagar al Exterior L/P			-100,00%
Otras cuentas por pagar L/P	\$110.132,29	\$104.433,48	5,17%
Total general	\$604.160,52	\$287.431,75	-31,87%

18. Provisión por beneficios a empleados

Provisiones por beneficios al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Desahucio por Pagar L/P	\$4.298,20	\$3.373,50	21,51%
Jubilación Patronal por Pagar L/P	\$4.690,87	\$3.500,00	25,39%
Total general	\$8.989,07	\$6.873,50	46,90%

19. Capital

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Capital Social	\$100.800,00	\$100.800,00	0,00%
Total general	\$100.800,00	\$100.800,00	0,00%

20. Reservas

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Reserva Legal	\$4.952,04	\$2.630,46	46,88%
Reserva de Capital	\$8,11	\$8,11	0,00%
Total general	\$4.960,15	\$2.638,57	46,88%

21. Resultados acumulados

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ganancia Acumulada	\$44.548,03	\$23.653,77	46,90%
Total general	\$44.548,03	\$23.653,77	46,90%

22. Resultados del ejercicio

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ganancia Neta del Ejercicio	\$18.715,54	\$23.215,84	-24,05%
Total general	\$18.715,54	\$23.215,84	-24,05%

23. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Prestación de Servicio Exterior	\$610.000,00	\$385.000,00	36,89%
Prestación de Servicio Local	\$9.504,47	\$28.749,09	-202,48%
Ventas de Maquinaria y Equipo de Minería	\$665.641,75	\$620.837,21	6,73%
Otros Ingresos - Multas Personal		\$734,96	-100,00%
Otros Ingresos - Varios	\$566,35	\$5.062,33	-793,85%
Ventas de Big Bag	\$431.586,50	\$41.304,89	90,43%
Intereses Ganados por Rendimientos Financieros	\$18,65	\$15,24	18,28%
Otros Ingresos por Descuento	\$1.083,39	\$909,74	16,03%
Ventas de Concentrado	\$1.863.887,74	\$1.376.597,25	26,14%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Reversión - Jubilación Patronal Exento	\$1.590,39	\$1.067,29	32,89%
Reversión - Desahucio Exento	\$561,12	\$399,48	28,81%
Total general	\$3.584.440,36	\$2.460.677,48	-840,13%

24. Costos

El costo de venta que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Compra de Concentrado CN		\$987.639,72	-100,00%
Compra de Maquinaria y Equipos de Minería CN	\$804.605,28	\$451.724,33	43,86%
Compra de Concentrado I.I.	\$1.307.288,68	\$97.804,23	92,52%
Compra de Lodo con Minerales CN		\$21.024,64	-100,00%
Total general	\$2.111.893,96	\$1.558.192,92	-63,62%

25. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de ventas

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Lubricantes	\$1.238,99	\$2.639,92	-113,07%
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales		\$250,00	-100,00%
Transporte Local	\$63.854,67	\$68.620,00	-7,46%
Internet		\$180,00	-100,00%
Sueldos y Salarios Básicos Unificados - Dpto. Ventas	\$130.968,32	\$154.850,00	-18,23%
Horas Extras - Dpto. Ventas	\$13.869,18	\$10.239,52	26,17%
Alimentación (Bonificación) - Dpto. Ventas	\$220,00	\$21,00	90,45%
Transporte (Bonificación) - Dpto. Ventas		\$442,18	-100,00%
Aporte Patronal - Dpto. Ventas	\$16.640,76	\$18.756,75	-12,72%
Aporte Personal Asumido - Dpto. Ventas	\$47,70	\$0,04	99,92%
Fondo de Reserva - Dpto. Ventas	\$11.134,64	\$7.983,68	28,30%
IECE y SECAP - Dpto. Ventas	\$1.492,45	\$1.682,19	-12,71%
Seguro de Salud Tiempo Parcial - Dpto. Ventas	\$164,98	\$129,05	21,78%
Décimo Tercer Sueldo - Dpto. Ventas	\$12.437,42	\$14.068,53	-13,11%
Décimo Cuarto Sueldo - Dpto. Ventas	\$7.887,08	\$9.670,61	-22,61%
Vacaciones - Dpto. Ventas	\$6.218,33	\$7.081,71	-13,88%
Uniformes - Dpto. Ventas	\$1.274,55	\$1.844,00	-44,68%
Indemnización de despido intempestivo dto ventas	\$9.468,04	\$0,00	100,00%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

25% Tiempo de Servicio - Ventas		\$306,68	-100,00%
Gastos Planes de Beneficios a Empleados	\$315,00	\$267,75	15,00%
Gastos por Jubilación Patronal - Ventas	\$1.700,73	\$2.679,92	-57,57%
Gastos por Desahucio - Ventas	\$1.901,39	\$2.301,02	-21,02%
Mantenimiento Muebles y Enseres	\$210,00	\$0,00	100,00%
Mantenimiento de Equipos de Computación	\$43,25	\$230,00	-431,79%
Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$370,00	\$177,00	52,16%
Mantenimiento de Instalaciones	\$1.300,89	\$90,00	93,08%
Mantenimiento de Vehículos	\$1.208,17	\$2.024,40	-151,92%
Mantenimiento de Locales	\$3.571,43	\$0,00	100,00%
Arriendos de Oficinas	\$34.171,50	\$32.700,00	4,31%
Combustibles - Diesel	\$3.027,42	\$2.384,39	21,24%
Combustibles - Gasolina	\$8.298,91	\$9.043,15	-8,97%
Combustibles - GLP		\$20,09	-100,00%
Seguros y Reaseguros Edificios	\$359,47	\$0,00	100,00%
Seguros y Reaseguros Vehículos	\$4.881,25	\$2.795,34	42,73%
Transporte de Contenedores con Concentrado		\$3.840,00	-100,00%
Servicio de Encomiendas	\$116,98	\$10,89	90,69%
Reuniones con Empleados	\$3.189,25	\$1.792,18	43,81%
Alimentación - Ventas	\$10.471,73	\$17.241,34	-64,65%
Estadías - Hospedaje	\$4.886,43	\$3.731,73	23,63%
Alimentación (ND)		\$1.058,90	-100,00%
Energía Eléctrica	\$8.219,71	\$1.765,67	78,52%
Telefonía Celular	\$2.650,98	\$6,00	99,77%
Notarias Gastos Notariales	\$3.538,76	\$2.663,95	24,72%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Ventas	\$60.785,53	\$69.643,23	-14,57%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Ventas nd	\$1.500,00	\$0,00	100,00%
Suministros y Materiales - Ventas	\$417.062,25	\$9.038,88	97,83%
Suministros de Limpieza - Ventas	\$16,43	\$120,81	-635,30%
Suministros y materiales de exportación	\$300,00	\$0,00	100,00%
Suministros e Implementos de Cocina	\$343,03	\$665,85	-94,11%
Repuestos y Herramientas	\$4.794,13	\$8.316,66	-73,48%
Perdida por venta de activos fijos	\$28.699,51	\$0,00	100,00%
Gasto Matriculación de Vehículos	\$1.261,18	\$6.449,17	-411,36%
Certificado de Firma Electrónica - Exportaciones		\$76,00	-100,00%
Análisis de Laboratorio	\$5.457,11	\$50.295,17	-821,64%
Servicio de recolección y desechos de laboratorio	\$649,83	\$0,00	100,00%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Botella de Oxígeno para Laboratorio		\$439,29	-100,00%
Encomiendas- Exportaciones	\$28,13	\$70,58	-150,91%
Alquiler de maquinaria	\$180,00	\$0,00	100,00%
Guardianía	\$30.201,84	\$29.657,34	1,80%
Gestión Administrativas	\$2.330,00	\$3.510,00	-50,64%
Gastos Varios	\$1.592,50	\$134,13	91,58%
Logística de Contenedores	\$70.501,15	\$14.101,32	80,00%
Reembarque de Contenedores		\$40,00	-100,00%
Sellos para Contenedores	\$475,00	\$207,01	56,42%
Servicio de Estacionamiento	\$16,51	\$18,48	-11,93%
Peaje (ND)	\$14,00	\$6,00	57,14%
Detención de Contenedor		\$1.420,00	-100,00%
Corrección de BL	\$2.720,00	\$4.225,00	-55,33%
THC Naviera		\$25,00	-100,00%
Equipos y Repuestos	\$473,21	\$649,30	-37,21%
Total general	\$1.000.751,70	\$584.698,80	-2409,83%

Gastos de Administración

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Mantenimiento de Vehículos	\$702,01	\$3.115,19	-343,75%
Energía Eléctrica	\$405,91	\$6.271,86	1445,14%
Telefonía Celular	\$5.315,86	\$7.348,35	-38,23%
Sueldo Básico Unificado - Adm	\$53.191,35	\$48.336,67	9,13%
Horas Extras - Adm	\$484,23	\$371,50	23,28%
Transporte (Bonificación) - Adm	\$120,00	\$0,04	99,97%
Aporte Patronal - Adm	\$6.379,99	\$5.635,01	11,68%
Aporte personal asumido adm	\$5,03	\$0,00	100,00%
IECE - SECAP - Adm	\$572,21	\$505,39	11,68%
Fondo de Reserva - Adm	\$3.786,25	\$2.439,92	35,56%
Décimo Tercer Sueldo - Adm	\$3.776,69	\$3.681,62	2,52%
Décimo Cuarto Sueldo - Adm	\$2.649,68	\$2.470,75	6,75%
Vacaciones - Adm	\$2.389,80	\$2.181,52	8,72%
Uniformes Personal - Adm	\$3.895,00	\$2.032,11	47,83%
Gastos Médicos y Seguridad Industrial SGI	\$49,19	\$692,27	1307,34%
25% Subsidio de Maternidad - Adm	\$300,01	\$50,00	83,33%
Gastos por Jubilación Patronal - Adm	\$810,32	\$941,59	-16,20%
Gastos por Desahucio - Adm	\$552,03	\$808,47	-46,45%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales			
Administrativo	\$13.583,32	\$15.555,53	-14,52%
Mantenimiento de Equipos de Oficina	\$80,18	\$70,00	12,70%
Mantenimiento de oficina	\$840,00	\$0,00	100,00%
Mantenimiento de Computadoras y Software	\$433,01	\$151,60	64,99%
Servicio de Limpieza		\$27,00	-100,00%
Mantenimiento y Reparación de Equipos	\$279,30	\$469,15	-67,97%
Servicio de Transporte Local	\$220,00	\$10,80	95,09%
Alimentación - Administrativos	\$11.334,46	\$6.510,09	42,56%
Estadías		\$492,31	-100,00%
Gasto de Viaje (ND)		\$137,10	-100,00%
Gasto de Viaje (Comision)	\$6.080,77	\$6.400,00	-5,25%
Servicio de Internet	\$10.413,39	\$16.277,98	-56,32%
Notarios		\$691,29	-100,00%
Impuestos Varios - Multas	\$1.770,41	\$4.957,43	-180,02%
Patente Municipal	\$818,55	\$10,00	98,78%
1.5 Por mil impuestos municipal	\$666,92	\$0,00	100,00%
Contribución Superintendencia de Compañías	\$2.312,99	\$1.185,40	48,75%
Propina 10%	\$435,98	\$487,61	-11,84%
IVA al Gasto	\$5.319,72	\$446,14	91,61%
Regalías Mineras	\$55.916,65	\$44.446,60	20,51%
Obsequios y Donaciones	\$6.225,84	\$0,00	100,00%
Tasa por licencia de comercialización	\$5.858,00	\$0,00	100,00%
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Administrativo	\$4.990,39	\$3.088,56	38,11%
Cuentas incobrables	\$3.748,61	\$0,00	100,00%
Suministros y Utiles de Oficina Administrativo	\$2.469,26	\$1.997,80	19,09%
Suministros de Limpieza Administrativo	\$79,53	\$68,85	13,43%
Asesorías Contables Tributarias de Auditoria	\$4.175,00	\$800,00	80,84%
Gastos Varios Administrativos	\$6.456,69	\$6.416,77	0,62%
Avaluo inmuebles	\$196,00		100,00%
	\$110.909,9		
Gastos por Reembolsos por exportación	8		100,00%
Gastos por Rembolsos por Viáticos de Empleados	\$70.279,13	\$65.677,77	6,55%
Total general	\$411.279,64	\$263.258,04	-2158,97%

Gastos Financieros

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Comisiones Bancarias	\$390,65	\$126,89	67,52%

HENG LONG MINERIA HLM S A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Interés Bancarios	\$1,11	\$33,31	-2900,90%
Intereses por Sobregiros Bancarios	\$949,43	\$616,54	35,06%
Gasto Financiero - Jubilación Patronal	\$270,21	\$140,68	47,94%
Gasto Financiero - Desahucio	\$256,53	\$147,95	42,33%
Servicios Financieros	\$933,49	\$848,35	9,12%
Total general	\$2.801,42	\$1.913,72	-2698,94%

Otros gastos

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
GND Intereses a Terceros	\$703,60	\$6.943,30	-886,82%
GND Compras sin Factura/RUC	\$1.115,25	\$306,70	72,50%
GND Multas e Intereses	\$16.475,73	\$1.541,50	90,64%
GND Retenciones Asumidas	\$1.248,46	\$1.075,52	13,85%
GND Otros Egresos	\$980,95	\$3.351,14	-241,62%
Total general	\$20.523,99	\$13.218,16	-951,45%

26. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Los efectos causados a finales del primer trimestre del 2020 por la emergencia sanitaria (COVID 19) tanto a nivel nacional como mundial, se encuentran en una fase inicial de análisis por parte de la administración de la Compañía dada la incertidumbre sobre el posible impacto económico en sus operaciones. Se encuentra pendiente por parte de los socios y gerencia definir estrategias suficientes y oportunas a fin de mitigar el riesgo de impacto económico relevante.

27. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 24 abr. 2020 11:12

Página 1 de 3

CODIGO	NOMBRE		
1	ACTIVO		3,050,571.69
101	ACTIVO CORRIENTE		2,796,185.14
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		38,893.63
1010101	CAJA	249.39	
101010101	Caja General Efectivo	85.58	
101010102	Caja General Cheques	162.81	
1010103	BANCOS	38,445.24	
101010301	Banco Internacional Cta. Cte.1960606515	6,723.34	
101010302	Banco Internacional Cta. Cte.1960605276	26,208.66	
101010305	Banco Internacional Cta. Aho.1968008143	5,513.24	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		1,344,460.02
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1,067,880.65	
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes	1,067,880.65	
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	280,327.98	
101020801	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A EMPLEADOS	15,770.76	
10102080101	Anticipos a Empleados Dpto. Ventas	67.17	
10102080103	Prestamos a Empleados Dpto. Ventas	15,700.00	
10102080106	Anticipos a Empleados de Vacaciones Dpto. Administrativo	3.59	
101020802	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	264,557.22	
10102080201	Prestamos a Terceros por Cobrar	248,112.00	
10102080206	Cuentas por Cobrar por Retenciones Judiciales	429.12	
10102080207	Cuentas por Cobrar por Reembolso de Gastos	16,016.10	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-3,748.61	
101020901	(-) Provisión Cuentas Incobrables	-3,748.61	
10103	INVENTARIOS		399,837.14
1010308	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A	399,837.14	
101030801	Inventario de Concentrado	149,419.94	
101030802	Inventario de Maquinaria y Equipos de Minería	250,417.20	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		510,190.93

程振



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Impreso : 24 abr. /2020 11:12

Página 2 de 5

CODIGO	NOMBRE		
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	510,190.93	
101040301	Anticipos a Proveedores	510,190.93	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		503,003.42
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		503,003.42
101050102	Credito Tributario del IVA Adquisiciones	488,665.66	
101050103	Credito Tributario del IVA Retenciones	14,337.76	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		254,386.83
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		252,241.16
1020105	MUEBLES Y ENSERES		11,796.45
102010501	Muebles y enseres	11,796.45	
1020108	MAQUINARIA Y EQUIPO		117,233.39
102010801	Maquinaria y equipo	104,997.53	
102010802	Equipos de Oficina	9,718.67	
102010804	Equipos Varios	2,517.19	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		11,704.57
102010801	Equipo de Computación	7,974.57	
102010802	Software Contable (Licencia)	3,730.00	
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		240,955.50
102010901	Vehículo New Hilux OBB4550	48,340.50	
102010904	Vehículo New Innova OBB3764	43,231.79	
102010906	Vehículo New Hilux OBB4484	58,383.21	
102010907	Vehículo FORD ABG8045	80,000.00	
102010908	Vehículo JAC OBB9100	20,000.00	
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3,958.04
102011002	Otros Activos Fijos Administración	3,958.04	
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-142,406.79
102011203	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-1,059.37	
102011204	(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	-20,241.43	
102011205	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-5,105.51	

程振



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 24 abr. /2020 11:42

Página 3 de 3

CODIGO	NOMBRE		
102011206	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos	-114,778.38	
102011208	(-) Depreciación Acumulada de Otros Activos Fijos Administración	-1,222.10	
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2,145.39
1020501	Activos por Impuestos Diferidos	2,145.39	

TOTAL ACTIVOS

3,050,571.69

2	PASIVOS			2,881,547.97
201	PASIVO CORRIENTE			2,268,398.38
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			800,149.22
2010301	LOCALES		800,149.22	
201030101	Cuentas por Pagar Proveedores	649,909.78		
201030102	Documentos por Pagar Proveedores	28.79		
201030104	Cuentas por Pagar - Tarjetas de Crédito Gerente	6,205.36		
201030106	Préstamos a Terceros por Pagar	144,005.29		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			98,477.76
201070201	RETENCIONES POR IMPUESTO A LA RENTA	10,244.20		
20107020101	PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES Y ESTAB PERMANENTES	10,244.20		
2010702010125	Obligación con la Administración Tributaria	10,244.20		
2010703	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		11,067.15	
201070301	Impuesto a la Renta por Pagar	11,067.15		
2010704	CON EL IESS		7,323.94	
201070401	Aporte Patronal 9.45% por Pagar	812.46		
201070402	Aporte Patronal 11.15% por Pagar	958.62		
201070404	IECE y SECAP por Pagar	85.97		
201070405	Préstamos Quirografarios por Pagar	490.44		
201070406	Préstamos Hipotecarios por Pagar	212.38		
201070407	Obligaciones IESS por Pagar	4,764.07		
2010705	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		64,264.02	
201070501	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	1,728.99		



宋三振

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 24 abr./2020 11:12

Página 4 de 5

CODIGO	NOMBRE			
201070502	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	8,473.31		
201070503	Vacaciones por Pagar	11,067.76		
201070504	Sueldos a Empleados por Pagar	36,411.18		
201070505	Obligaciones Laborales por Pagar	6,582.78		
2010708	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		5,578.45	
201070601	2% Participación Trabajadores por Pagar	743.79		
201070602	1% Participación Trabajadores Cargas Familiares por Pagar	371.90		
201070603	12% Participación Trabajadores por Pagar al Estado	4,462.76		
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		107,079.13	
2010801	Prestamos a Socios por Pagar		107,079.13	
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES		1,262,692.27	
2011001	ANTICIPOS DE CLIENTES		1,262,692.27	
201100101	Anticipo de Clientes	1,262,692.27		
202	PASIVO NO CORRIENTE			613,149.59
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		604,160.52	
2020201	LOCALES		110,132.29	
202020103	Otras Cuentas por Pagar L/P	110,132.29		
2020202	DEL EXTERIOR		494,028.23	
202020201	Cuentas por Pagar por al Exterior L/P	494,028.23		
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		8,989.07	
2020701	JUBILACION PATRONAL		4,690.87	
202070101	Jubilación Patronal por Pagar L/P	4,690.87		
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS		4,298.20	
202070201	Desahucio por Pagar L/P	4,298.20		
3	PATRIMONIO NETO			169,023.72
301	CAPITAL			100,800.00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		100,800.00	
3010101	Capital Social	100,800.00		
303	RESERVAS			4,952.04



HENG LONG MINERIA HLM S.A.
BALANCE GENERAL

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 24 abr. /2020 11:12

Página 5 de 5

CODIGO	NOMBRE		
30301	RESERVA LEGAL		4,952.04
3030101	Reserva Legal	4,952.04	
305	RESULTADOS ACUMULADOS		63,271.48
30501	RESERVA DE CAPITAL		8.11
3050101	Reserva de Capital	8.11	
30505	GANANCIAS ACUMULADAS		44,548.03
3050501	Ganancia Acumulada	44,548.03	
30508	RESULTADOS DEL EJERCICIO		18,715.54
3050801	GANANCIA NETA DEL PERIODO	18,715.54	
305080101	Ganancia Neta del Ejercicio	18,715.54	
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			3,050,571.69

程振

CHENG ZHEN
GERENTE

Ing. Andrea Rosales Corozo

ING. ANDREA ROSALES COROZO
CONTADORA



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr. /2020 19:58

Página 1 de 8

CODIGO	NOMBRE			
4	INGRESOS			3,584,440.36
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			3,580,620.46
40101	VENTA DE BIENES		2,961,115.89	
4010101	VENTA DE BIENES LOCALES	1,097,228.25		
401010102	Ventas de Big Bag	431,586.50		
401010103	Ventas de Maquinaria y Equipo de Minería	665,641.75		
4010102	VENTA DE BIENES EXTERIOR	1,863,887.74		
401010201	Ventas de Concentrado	1,863,887.74		
40102	PRESTACION DE SERVICIOS		610,504.47	
4010201	PRESTACION DE SERVICIOS LOCALES		0,504.47	
401020101	Prestación de Servicio Local	0,504.47		
4010202	PRESTACION DE SERVICIOS EXTERIOR		610,000.00	
401020201	Prestación de Servicio Exterior	610,000.00		
403	OTROS INGRESOS			3,819.89
40305	OTRAS RENTAS		3,819.89	
4030503	OTRAS RENTAS	2,191.51		
403050302	Reversión - Jubilación Patronal Exento	1,590.39		
403050304	Reversión - Desahucio Exento	561.12		
4030510	INGRESOS NO OPERACIONALES	1,668.39		
403051001	Intereses Ganados por Rendimientos Financieros	18.65		
403051002	Otros Ingresos por Descuento	1,083.39		
403051003	Otros Ingresos - Subsidio IESS	71.07		
403051004	Otros Ingresos - Actas de Finiquito	54.59		
403051007	Otros Ingresos - Varios	440.69		
TOTAL INGRESOS				3,584,440.36
5	COSTO Y GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			3,547,250.71
501	COSTO DE EXPORTACION-VENTAS Y PRODUCCION		2,111,893.96	



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Impreso : 21 abr. /2020 19:58

Página 2 de 8

CODIGO	NOMBRE		
50101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		2,111,893.96
5010102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA	2,111,893.96	
501010201	Compra de Concentrado CN	1,307,288.68	
501010203	Compra de Maquinaria y Equipos de Minería CN	804,605.28	
50201	GASTOS DE VENTA		1,006,751.70
5020101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	145,057.50	
502010101	Sueldos y Salarios Básicos Unificados - Dpto. Ventas	130,968.32	
502010102	Horas Extras - Dpto. Ventas	13,869.18	
502010103	Alimentación (Bonificación) - Dpto. Ventas	220.00	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	29,480.53	
502010201	Aporte Patronal - Dpto. Ventas	16,640.76	
502010202	Aporte Personal Asumido - Dpto. Ventas	47.70	
502010203	Fondo de Reserva - Dpto. Ventas	11,134.64	
502010204	IECE y SECAP - Dpto. Ventas	1,492.45	
502010205	Seguro de Salud Tiempo Parcial - Dpto. Ventas	164.98	
5020103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	37,285.42	
502010301	Decimo Tercer Sueldo - Dpto. Ventas	12,437.42	
502010302	Decimo Cuarto Sueldo - Dpto. Ventas	7,687.08	
502010303	Vacaciones - Dpto. Ventas	6,218.33	
502010304	Uniformes - Dpto. Ventas	1,274.55	
502010305	Indemnización por Despido Intempestivo - Dpto. Ventas	9,468.04	
5020104	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	3,917.12	
502010401	Gastos Planes de Beneficios a Empleados	315.00	
502010402	Gastos por Jubilación Patronal - Ventas	1,700.73	
502010403	Gastos por Desahucio - Ventas	1,901.39	
5020105	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,703.74	
502010501	Mantenimiento de Muebles y Enseres	210.00	
502010502	Mantenimiento de Equipos de Computación	43.25	
502010503	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	370.00	



扫描全能王 创建

Handwritten signature

HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr./2020 19:56

Página 3 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502010804	Mantenimiento de Instalaciones	1,300.89	
502010805	Mantenimiento de Vehículos	1,208.17	
502010807	Mantenimiento de Locales	3,571.43	
5020108	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		34,171.50
502010901	Arrendos de Oficinas	34,171.50	
5020112	COMBUSTIBLES		11,326.33
502011201	Combustibles - Diesel	3,027.42	
502011202	Combustibles - Gasolina	8,298.91	
5020113	LUBRICANTES		1,238.99
502011301	Lubricantes	1,238.99	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		5,240.72
502011401	Seguros y Reaseguros Edificio	359.47	
502011402	Seguros y Reaseguros Vehículos	4,881.25	
5020115	TRANSPORTE		63,971.63
502011509	Transporte Local	63,854.67	
502011510	Servicio de Encomiendas	116.98	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		2,189.25
502011601	Reuniones con Empleados	3,189.25	
5020117	GASTOS DE VIAJE		13,358.16
502011702	Alimentación - Ventas	10,471.73	
502011703	Estadías - Hospedaje	4,886.43	
5020118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		10,878.69
502011801	Energía Eléctrica	8,219.71	
502011802	Telefonía Celular	2,650.98	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		3,538.76
502011901	Notarías Gastos Notariales	3,538.76	
5020120	DEPRECIACIONES		62,285.53
502012002	DEPRECIACIÓN NO ACCELERADA	62,285.53	
50201200201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Ventas	60,785.53	

[Firma manuscrita]



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES
PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr. /2020 18:56

Página 4 de 8

CODIGO	NOMBRE		
50201200202	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo ND - Ventas	1,500.00	
5020124	OTROS GASTOS		567,115.81
502012401	SUMINISTROS Y MATERIALES	417,721.71	
50201240101	Suministros y Materiales - Ventas	417,062.25	
50201240102	Suministros de Limpieza - Ventas	16.43	
50201240103	Suministros y Materiales Exportacion	300.00	
50201240107	Suministros e Implementos de Cocina	343.03	
502012402	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	4,794.13	
50201240201	Repuestos y Herramientas	4,794.13	
502012404	PERDIDAS	28,699.51	
50201240401	PERDIDA DE ACTIVOS FIJOS	28,699.51	
5020124040101	Perdida por Venta de Activos Fijos	28,699.51	
502012405	GASTOS POR MATRICULACIÓN	1,261.18	
50201240501	Gasto Matriculación de Vehiculos	1,261.18	
502012407	OTROS GASTOS (ANÁLISIS EXPORTACIONES)	6,106.94	
50201240701	Análisis de Laboratorio	5,457.11	
50201240706	Servicio de Recolección y Desechos de Laboratorio	649.83	
502012410	OTROS GASTOS (SERVICIOS RECIBIDOS EXPORTACIONES)	34,332.47	
50201241001	Encargos- Exportaciones	28.13	
50201241003	Alquiler de Maquinaria	180.00	
50201241005	Guardianía	30,201.84	
50201241010	Gestion Administrativas	2,330.00	
50201241013	Gastos Varios	1,592.50	
502012411	OTROS GASTOS (OPERACIONES PORTUARIAS DE CONTENEDORES)	70,976.15	
50201241108	Logística de Contenedores	70,501.15	
50201241120	Sellos para Contenedores	475.00	
502012412	OTROS GASTOS (MOVILIZACION EXPORTACIONES)	30.51	
50201241202	Peaje	14.00	
50201241203	Servicio de Estacionamiento	16.51	

宋林



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

Impreso : 21 abr. /2020 10:58

Página 5 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502012414	OTROS GASTOS (BL)	2,720.00	
50201241402	Corrección de BL	2,720.00	
502012415	OTROS GASTOS (LOCALES EXPORTACIONES)	473.21	
50201241507	Equipos y Repuestos	473.21	
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		411,279.64
5020201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		53,795.38
502020101	Sueldo Básico Unificado - Adm	53,191.35	
502020102	Horas Extras - Adm	484.23	
502020103	Alimentación (Bonificación) - Adm	120.00	
5020202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		10,743.48
502020201	Aporta Patronal - Adm	6,379.99	
502020202	Aporta Personal Asumido - Adm	5.03	
502020203	TECE - SECAP - Adm	572.21	
502020204	Fondo de Reserva - Adm	3,786.25	
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		13,060.37
502020301	Décimo Tercer Sueldo - Adm	3,776.69	
502020302	Décimo Cuarto Sueldo - Adm	2,649.68	
502020303	Vacaciones - Adm	2,389.80	
502020304	Uniformes Personal - Adm	3,895.00	
502020305	Gastos Médicos y Seguridad Industrial SGI	49.19	
502020306	25% Subsidio de Maternidad - Adm	300.01	
5020204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		1,362.35
502020402	Gastos por Jubilación Patronal - Adm	810.32	
502020403	Gastos por Desahucio - Adm	552.03	
5020205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		13,583.32
502020501	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales Administrativo	13,583.32	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,334.50
502020801	Mantenimiento de Vehículos	702.01	
502020802	Mantenimiento de Oficinas	840.00	

[Firma manuscrita]



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr. /2020 18:56

Página 6 de 8

CODIGO	NOMBRE		
502020803	Mantenimiento de Equipos de Oficina	80.18	
502020804	Mantenimiento de Computadoras y Software	433.01	
502020809	Mantenimiento y Reparación de Equipos	279.30	
5020215	TRANSPORTE		229.00
502021501	Servicio de Transporte Local	220.00	
5020217	GASTOS DE VIAJE		17,415.23
502021702	Alimentación - Administrativos	11,334.46	
502021706	Gasto de Viaje (Comision)	6,080.77	
5020218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		18,135.16
502021801	Energía Eléctrica	405.91	
502021802	Telefonía Celular	5,315.86	
502021805	Servicio de Internet	10,413.39	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		79,325.06
502022001	Impuestos Varios - Multas	1,770.41	
502022002	Patente Municipal	818.55	
502022003	1.5 Por Mil Impuesto Municipal	666.92	
502022007	Contribución Superintendencia de Compañías	2,312.99	
502022010	Propina 10%	435.98	
502022012	IVA al Gasto	5,319.72	
502022013	Regalías Mineras	55,916.65	
502022014	Obsequios y Donaciones	6,225.84	
502022016	Tasa por Licencia de Comercialización	5,858.00	
5020221	DEPRECIACIONES		4,990.39
502022102	DEPRECIACIÓN NO ACCELERADA	4,990.39	
50202210201	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo - Administrativo	4,990.39	
5020223	GASTO DETERIORO		3,748.61
502022305	CUENTAS POR COBRAR	3,748.61	
50202230502	Cuentas Incobrables	3,748.61	
5020226	OTROS GASTOS		104,565.59

程振



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr. /2020 19:58

Página 7 de 8

CODIGO	NOMBRE			
502022601	SUMINISTROS Y MATERIALES		2,548.79	
50202260101	Suministros y Utiles de Oficina Administrativo	2,469.28		
50202260102	Suministros de Limpieza Administrativo	79.53		
502022603	ASESORIAS TRIBUTARIAS		4,175.00	
50202260301	Asesorias Contables Tributarias de Auditoria	4,175.00		
502022605	OTROS GASTOS		6,653.69	
50202260501	Gastos Varios Administrativos	6,456.69		
50202260502	Avaluo de Inmuebles	196.00		
502022608	GASTOS POR REEMBOLSOS		181,189.11	
50202260603	Gastos por Reembolsos por Exportación	110,909.98		
50202260604	Gastos por Reembolsos por Viaticos de Empleados	70,279.13		
50203	GASTOS FINANCIEROS			2,801.42
5020301	INTERESES		1,477.28	
502030101	Interes Bancarios	1.11		
502030102	Intereses por Sobregiros Bancarios	949.43		
502030103	Gasto Financiero - Jubilación Patronal	270.21		
502030104	Gasto Financiero - Desahucio	256.53		
5020302	COMISIONES		390.65	
502030201	Comisiones Bancarias	390.65		
5020305	OTROS GASTOS FINANCIEROS		933.49	
502030501	Servicios Financieros	933.49		
50204	OTROS GASTOS			20,523.99
5020401	GASTOS NO DEDUCIBLES		20,523.99	
502040101	GND Multas e Intereses	16,475.73		
502040102	GND Retenciones Asumidas	1,248.46		
502040104	GND Intereses a Terceros	703.60		
502040105	GND Compras sin Factura/RUC	1,115.25		
502040106	GND Otros Egresos	980.95		

[Firma manuscrita]



HENG LONG MINERIA HLM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Impreso : 21 abr. /2020 10:54

Página 8 de 8

CODIGO

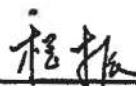
NOMBRE

TOTAL EGRESOS

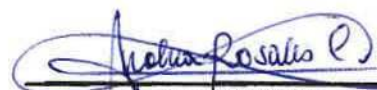
3,547,250.71

UTILIDAD DEL EJERCICIO :

37,189.65



CHENG ZHEN
GERENTE



ING. ANDREA ROSALES COROZO
CONTADORA

