

WANHAI LINES ECUADOR S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

WANHAI LINES ECUADOR S.A.

Estado de Situación Financiera Clasificado

	31.12.2019	31.12.2018
	USD	USD
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,323,881.66	43,101.56
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	1,389,065.68	208,852.26
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas, Corrientes	-	543,063.90
Activos por impuestos corrientes	115,880.49	86,705.37
Activos corrientes totales	2,828,827.83	881,723.09
Activos no corrientes		
Propiedades y Equipos	19,396.44	24,392.52
Total de activos no corrientes	19,396.44	24,392.52
Total de activos	2,848,224.27	906,115.61

WANHAI LINES ECUADOR S.A.
Estado de Situación Financiera Clasificado

	31.12.2019	31.12.2018
	USD	USD
Patrimonio y pasivos		
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	519,612.65	215,531.33
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas, Corrientes	1,459,736.30	89,504.43
Pasivos por Impuestos corrientes	242,692.37	126,540.75
Obligaciones por Beneficios Post Empleo Corriente	-	85,821.94
Total de pasivos corrientes	2,222,041.32	517,398.45
Pasivos no corrientes		
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	21,617.24	4,764.66
Total de pasivos no corrientes	21,617.24	4,764.66
Total de pasivos	2,243,658.56	522,163.11
Patrimonio		
Capital emitido	100,000.00	100,000.00
Otras reservas	47,464.54	21,198.04
Otros Resultados Integrales	89.42	89.42
Ganancias (pérdidas) del ejercicio	457,011.75	262,665.04
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	604,565.71	383,952.50
Participaciones no controladoras	-	-
Patrimonio total	604,565.71	383,952.50
Total de Patrimonio y Pasivos	2,848,224.27	906,115.61
Activos = Pasivos + Patrimonio	-	-

WANHAI LINES ECUADOR S.A.



Estado de Resultados por Función

	31.12.2019	31.12.2018
	USD	USD
Estado de resultados		
Ganancia (pérdida)		
Ingresos de actividades ordinarias	2,554,301.81	1,738,113.40
Costo de ventas	(1,666,975.25)	(1,247,818.37)
Ganancia bruta	887,326.56	490,295.03
Gasto de administración	(249,131.92)	(176,131.40)
Otros gastos, por función	-	-
Otras ganancias (pérdidas)	3,104.11	44.17
Ingresos financieros	19,770.50	8,639.11
Costos financieros	(2,396.60)	(4,816.27)
Ganancia (pérdida), antes de impuestos	658,672.65	318,030.64
Gasto por impuestos a las ganancias	(201,660.90)	(79,507.65)
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas	457,011.75	238,522.99
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas	-	-
Ganancia (pérdida)	457,011.75	238,522.99
Ganancia (pérdida), atribuible a	-	-
Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora	457,011.75	238,522.99
Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras	-	-
Ganancia (pérdida)	457,011.75	238,522.99
Ganancias por acción	-	-
Ganancia por acción básica	-	-
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas	-	-
Ganancia (pérdidas) por acción básica en operaciones discontinuadas	-	-
Ganancia (pérdida) por acción básica	-	-
Ganancias por acción diluidas	-	-
Ganancias (pérdida) diluida por acción procedente de operaciones continuadas	-	-
Ganancias (pérdida) diluida por acción procedentes de operaciones discontinuadas	-	-
Ganancias (pérdida) diluida por acción	-	-

WANHAI LINES ECUADOR S.A.



Estado de cambios en el patrimonio
Período Actual 31 de Diciembre del 2019

	Capital emitido	Otras Reservas Varias	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Período Actual 01/01/2019	100,000.00	89.42	21,198.04	262,665.04	383,952.50		383,952.50
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	100,000.00	89.42	21,198.04	262,665.04	383,952.50	-	383,952.50
Cambios en patrimonio							
Resultado Integral							
Ganancia (pérdida)	-	-	-	457,011.75	457,011.75	-	457,011.75
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral	-	-	-	457,011.75	457,011.75	-	457,011.75
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	(236,398.54)	(236,398.54)	-	(236,398.54)
Transferencia de resultados a otras cuentas	-	-	26,266.50	(26,266.50)	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que i	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	26,266.50	(26,266.50)	220,613.21	-	220,613.21
Saldo Final Período Actual 31/12/2019	100,000.00	89.42	47,464.54	719,676.79	604,565.71	-	604,565.71

Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora

Estado de cambios en el patrimonio
Período Actual 31 de diciembre del 2018

	Capital emitido	Otras Reservas Varias	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Período Actual 01/01/2018	100,000.00	-	-	211,980.37	311,980.37		311,980.37
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	100,000.00	-	-	211,980.37	311,980.37	-	311,980.37
Cambios en patrimonio							
Resultado Integral							
Ganancia (pérdida)	-	-	-	262,665.04	262,665.04	-	262,665.04
Otro resultado integral	-	89.42	-	-	89.42	-	89.42
Resultado integral	-	89.42	-	262,665.04	262,754.46	-	262,754.46
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	(190,782.33)	(190,782.33)	-	(190,782.33)
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de resultados a otras cuentas	-	-	21,198.04	(21,198.04)	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que i	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	89.42	21,198.04	50,684.67	71,972.13	-	71,972.13
Saldo Final Período Actual 31/12/2018	100,000.00	89.42	21,198.04	262,665.04	383,952.50	-	383,952.50

WANHAI LINES ECUADOR S.A.



Estado de Flujos de Efectivo (directo)
Período Actual 31 de Diciembre del 2019

	31.12.2019	31.12.2018
Estado de flujos de efectivo	USD	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-	-
Otros cobros por actividades de operación con entidades relacionadas	1,849,812.70	(939,297.44)
Clases de pagos	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,352,617.91)	59,242.00
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(340,206.88)	91,197.00
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación con entidades relacionadas	1,439,680.55	-
Dividendos pagados	(236,398.54)	(190,693.00)
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	19,770.50	-
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(99,260.32)	(58,729.00)
Otras entradas (salidas) de efectivo (aporte de capital recibido)	-	380,837.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,280,780.10	(657,443.44)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de propiedades y equipo	-	-
Compras de propiedades de inversión	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de la emisión de acciones	-	-
Total importes procedentes de préstamos	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	1,280,780.10	(657,443.44)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	43,101.56	700,545.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>1,323,881.66</u>	<u>43,101.56</u>
	-	0.00

WANHAI LINES ECUADOR S.A.



Estado de Flujos de Efectivo (directo)
Período Actual 31 de Diciembre del 2019

	31.12.2019	31.12.2018
Estado de flujos de efectivo	USD	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-	-
Otros cobros por actividades de operación con entidades relacionadas	1,849,812.70	(939,297.44)
Clases de pagos	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,352,617.91)	59,242.00
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(340,206.88)	91,197.00
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación con entidades relacionadas	1,439,680.55	-
Dividendos pagados	(236,398.54)	(190,693.00)
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	19,770.50	-
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(99,260.32)	(58,729.00)
Otras entradas (salidas) de efectivo (aporte de capital recibido)	-	380,837.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,280,780.10	(657,443.44)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de propiedades y equipo	-	-
Compras de propiedades de inversión	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de la emisión de acciones	-	-
Total importes procedentes de préstamos	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	1,280,780.10	(657,443.44)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	43,101.56	700,545.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>1,323,881.66</u>	<u>43,101.56</u>
	-	0.00

WANHAI LINES ECUADOR S.A.

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS CUENTAS POR COBRAR ENTIDADES RELACIONADAS

SALDOS NETOS - CUENTAS POR COBRAR

Entidades Relacionadas	Pais	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes 31.12.19 USD	Corrientes 31.12.18 USD
Agencia Martitma Global Marglobal S.a	Ecuador	Comercial	US\$	69,448.68	90,162.13
Wan Hai Lines (Singapore) PTE LTD	Singapore	Accionista	US\$	-	452,901.77
Total general				69,448.68	543,063.90

SALDOS NETOS - CUENTAS POR PAGAR

Entidades Relacionadas	Pais	Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas	Tipo Moneda	Corrientes 31.12.19 USD	Corrientes 31.12.18 USD
Agencia Martitma Global Marglobal S.a	Ecuador	Comercial	US\$	(19,140.14)	-
Wan Hai Lines (Singapore) PTE LTD	Singapore	Accionista	US\$	(1,372,695.68)	-
Agencias Universales Chile	Chile	Accionista	US\$	-	-
Sagemar S.A.	Ecuador	Comercial	US\$	(29,551.20)	(40,652.76)
Aretina S.A	Ecuador	Comercial	US\$	(107,797.96)	(48,851.67)
Total general				(1,529,184.98)	(89,504.43)