

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.**Estado de Situación Financiera Clasificado**

	31.12.2019	31.12.2018
	USD	USD
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	512,691.48	297,429.52
Otros Activos No Financieros, Corrientes	1,926,700.94	2,447,957.22
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	2,142,910.07	8,242,225.50
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas, Corrientes	5,618.60	3,140.68
Inventarios	125,984.02	12,292.42
Activos corrientes totales	4,713,905.11	11,003,045.34
Activos no corrientes		
Otros activos no financieros no corrientes	22,288.00	32,803.00
Activos intangibles distintos de la plusvalía	31,870,304.69	24,404,808.33
Propiedades, Planta y Equipo	662,758.60	10,203.42
Total de activos no corrientes	32,555,351.29	24,447,814.75
Total de activos	37,269,256.40	35,450,860.09

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.**Estado de Situación Financiera Clasificado**

	31.12.2019	31.12.2018
	USD	USD
Patrimonio y pasivos		
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Otros pasivos financieros corrientes	4,368,809.67	4,245,235.09
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	1,616,462.74	1,980,849.95
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas, Corrientes	6,791,752.25	239,448.57
Otras provisiones a corto plazo	426,886.59	402,503.58
Otros pasivos no financieros corrientes	5,149.48	1,318.54
Pasivos corrientes totales	13,209,060.73	6,869,355.73
Pasivos no corrientes		
Otros pasivos financieros no corrientes	8,010,806.18	11,344,314.89
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	75,347.04	48,142.88
Total de pasivos no corrientes	8,086,153.22	11,392,457.77
Total de pasivos	21,295,213.95	18,261,813.50
Patrimonio		
Capital emitido	10,000,000.00	10,000,000.00
Ganancias (pérdidas) acumuladas	4,977,322.48	6,880,354.94
Otras reservas	996,719.97	308,691.65
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	15,974,042.45	17,189,046.59
Participaciones no controladoras	-	-
Patrimonio total	15,974,042.45	17,189,046.59
Total de patrimonio y pasivos	37,269,256.40	35,450,860.09

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.

Estado de Resultados por Función

	31-Dic-2019	31-Dic-2018
Estado de resultados	USD	USD
Ganancia (pérdida)		
Ingresos de actividades ordinarias	25,205,591.56	19,684,798.23
Costo de ventas	(16,028,112.21)	(9,948,562.01)
Ganancia bruta	9,177,479.35	9,736,236.22
Gasto de administración	(3,787,815.41)	(2,311,589.72)
Otras ganancias (pérdidas)	327,589.01	(1,158.82)
Ingresos financieros	103,574.22	223,064.60
Costos financieros	(843,504.70)	(766,197.34)
Ganancia (pérdida), antes de impuestos	4,977,322.47	6,880,354.94
Gasto por impuestos a las ganancias		
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas	4,977,322.47	6,880,354.94
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas	-	
Ganancia (pérdida)	4,977,322.47	6,880,354.94
Ganancia (pérdida), atribuible a		
Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora	4,977,322.47	6,880,354.94
Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras	-	
Ganancia (pérdida)	4,977,322.47	6,880,354.94
Ganancias por acción		
Ganancia por acción básica		
Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas	248.87	344.02
Ganancia (pérdidas) por acción básica en operaciones discontinuadas	-	
Ganancia (pérdida) por acción básica	248.87	344.02
Ganancias por acción diluidas		
Ganancias (pérdida) diluida por acción procedente de operaciones continuadas	248.87	344.02
Ganancias (pérdida) diluida por acción procedentes de operaciones discontinuadas	-	
Ganancias (pérdida) diluida por acción	248.87	344.02

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.

Estado de Flujo de Efectivo Directo

	31.12.2019	31.12.2018
Estado de flujos de efectivo	USD	USD
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	31,302,429.07	18,319,248.33
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(11,262,930.68)	(11,067,373.40)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(3,750,724.95)	(3,717,907.92)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(668,668.77)	(1,279,579.21)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	15,620,104.67	2,254,388
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de propiedades, planta y equipo	(968,916.17)	(3,000.32)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	(8,590,265.51)	(17,206,161.49)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(9,559,181.68)	(17,209,162)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de la emisión de acciones	-	3,500,000.00
Importes procedentes de la emisión de otros instrumentos de patrimonio	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Pagos por otras participaciones en el patrimonio	-	-
Importes procedentes de préstamos de largo plazo	-	16,808,495
Importes procedentes de financiamiento de arrendamientos	934,810.65	-
Total importes procedentes de préstamos	934,810.65	16,808,494.53
Préstamos de entidades relacionadas	-	-
Pagos de préstamos	(3,852,663.38)	(2,218,944)
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	(311,755.99)	-
Pagos de préstamos a entidades relacionadas	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	(1,815,000.00)	(2,778,225)
Intereses pagados	(801,052.31)	(591,502)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	(5,845,661.03)	14,719,823.01
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	215,261.96	(234,951)
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	215,261.96	(234,951)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	297,429.52	532,380.52
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	512,691.48	297,430
	(0.00)	(0.00)

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA 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	10,000,000.00	308,691.65	308,691.65	6,880,354.94	17,189,046.59		17,189,046.59
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-71.75	-71.75	-	-71.75
Saldo Inicial Reexpresado	10,000,000.00	308,691.65	308,691.65	6,880,283.19	17,188,974.84	-	17,188,974.84
Cambios en patrimonio							
Resultado Integral							
Ganancia (pérdida)				4,977,322.47	4,977,322.47	-	4,977,322.47
Otro resultado integral				-	-	-	-
Resultado integral		-	-	4,977,322.47	4,977,322.47	-	4,977,322.47
Emisión de patrimonio				-	-	-	-
Dividendos				-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-6,192,254.86	-6,192,254.86	-	-6,192,254.86
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	688,028.32	688,028.32	-688,028.32	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que				-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	688,028.32	688,028.32	-1,902,960.71	-1,214,932.39	-	-1,214,932.39
Saldo Final Período Actual 30/09/2019	10,000,000.00	996,719.97	996,719.97	4,977,322.48	15,974,042.45	-	15,974,042.45

0

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	6,500,000.00			3,086,916.53	9,586,916.53		9,586,916.53
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Inicial Reexpresado	6,500,000.00	-	-	3,086,916.53	9,586,916.53	-	9,586,916.53
Cambios en patrimonio							
Resultado Integral							
Ganancia (pérdida)				6,880,354.94	6,880,354.94	-	6,880,354.94
Otro resultado integral				-	-	-	-
Resultado integral		-	-	6,880,354.94	6,880,354.94	-	6,880,354.94
Emisión de patrimonio				-	-	-	-
Dividendos				-2,778,224.88	-2,778,224.88	-	-2,778,224.88
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	3,500,000.00	-	-	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	308,691.65	308,691.65	-308,691.65	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que				-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	3,500,000.00	308,691.65	308,691.65	6,880,354.94	7,602,130.06	-	7,602,130.06
Saldo Final Período Actual 31/12/2018	10,000,000.00	308,691.65	308,691.65	9,967,271.47	17,189,046.59	-	17,189,046.59

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La siguiente es la composición por los períodos que se indican a continuación:

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar, Bruto	Saldos 31.12.2019		Saldos 31.12.2018	
	Corriente USD	No Corriente USD	Corriente USD	No Corriente USD
Deudores Comerciales Bruto	1,472,232.24	-	1,203,895.30	-
Otras Cuentas por Cobrar, Bruto	670,677.83	-	7,038,330.20	-
TOTALES	2,142,910.07	-	8,242,225.50	-

Al 31.12.19 el análisis de partidas vencidas y no pagadas, es el siguiente:

	Saldos 31.12.2019		Saldos 31.12.2018	
	Corriente USD	No Corriente USD	Corriente USD	No Corriente USD
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar, Vencidos y no p				
Con vencimiento menor de tres meses	982,361.69	-	-	-
Con vencimiento entre tres y seis meses	21,375.05	-	-	-
Con vencimiento entre seis y doce meses	-	-	-	-
Con vencimiento mayor a doce meses	-	-	-	-
TOTALES	1,003,736.74	-	-	-

Exposición Máxima al riesgo de Crédito.

Importe de Exposición Máxima al Riesgo de Crédito por Clase c	Importes 31.12.2019 USD	Importes 31.12.2018 USD
Deudores servicios portuarios varios	1,472,232.24	1,203,895.30
Cuentas Corrientes Representados	-	-
Otras cuentas por cobrar	670,677.83	7,038,330.20
Total Límite de Crédito	2,142,910.07	8,242,225.50

El desglose por moneda de los Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar Corriente, es el siguiente:

Monedas	Tipo Moneda (ISO 4	Importes 31.12.2019 USD	Importes 31.12.2018 USD
Peso Chileno	CLP	-	-
Dólar Estadounidense	USD	2,142,910.07	8,242,225.50
Yen		-	-
Otras Monedas		-	-
TOTAL		2,142,910.07	8,242,225.50

Principales Clientes	Importes 31.12.2019 USD	%
C1790598012001 - GENERAL MOTORS DEL ECUADOR S.A.	247,420.88	17%
CGB735811334 - Inchcape Shipping Services	229,360.49	16%
C1390092675001 - NAVIERA MARNIZAM CIA. LTDA	174,866.94	12%
C1791401344001 - FERMAGRI S.A.	113,894.47	8%
C1390147186001 - MARBELIZE S.A	100,056.41	7%
C1790049795001 - MODERNA ALIMENTOS S.A.	90,280.01	6%
C0991332944001 - IAN TAYLOR ECUADOR COMPAÑIA ANONIMA	82,768.81	6%
C1791739205001 - AEKIA S.A.	81,498.67	6%
C1391744064001 - PESPECA S.A.	40,419.69	3%
C1391700776001 - TECNICA Y COMERCIO DE LA PESCA C.A. TECOPESCA	38,809.21	3%
CEXT72562024422 - CMA CGM	35,237.56	2%
C1391799101001 - PUERTOMAR S.A.	22,631.00	2%
C0990555761001 - PESDEL S.A	21,411.43	1%
C0992697539001 - SERVICIOS DE COMERCIO EXTERIOR LANATA SERCO	19,065.27	1%
C0190347370001 - FISUM S.A.	17,054.82	1%
C1790034305001 - SEAFMAN SOCIEDAD ECUATORIANA DE ALIMENTOS	15,496.17	1%
C0991268057001 - CASAMAR ECUADOR S.A	15,218.78	1%
C0991168273001 - INCHCAPE SHIPPING SERVICES S.A. I.S.S. GRUPO	13,998.57	1%
C1390050352001 - CONSERVAS ISABEL ECUATORIANA S.A	10,794.65	1%
Otros menores a USD\$10,000	101,948.41	7%
Total	1,472,232.24	100%

Nota Consolidada

Activos Intangibles

Activos Intangibles	31.12.19 USD	31.12.18 USD
Clases de Activos Intangibles , Neto		
Activos intangibles vida finita (neto)	-	-
Activos intangibles vida indefinida (neto)	-	-
Plusvalía comprada, Neto	-	-
Contratos Concesión, Neto	-	-
Patentes, Marcas Registradas y otros Derechos, Neto	-	-
Programas Informáticos, Neto	-	-
Otros Activos Intangibles Identificables, Neto	31,870,304.69	24,404,808.33
TOTAL	23,025,206.17	24,404,808.33
Clases de Activos Intangibles, Bruto		
Plusvalía comprada, Bruto	-	-
Contratos Concesión, Bruto	-	-
Patentes, Marcas Registradas y otros Derechos, Bruto	-	-
Programas Informáticos, Bruto	-	-
Contratos Concesión (En curso), Bruto	33,759,834.67	25,175,832.38
TOTAL	23,544,826.71	25,175,832.38
Clases de Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Activos Intangibles		
Deterioro de Valor Acumulado, Plusvalía Comprada	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Contratos Concesión	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Patentes, Marcas Registradas y Otros Derechos	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro de Valor, Programas Informáticos	-	-
Amortización Acumulada y Deterioro del Valor, Contratos Concesión (en curso)	(1,889,529.98)	(771,024.05)
TOTAL	(1,889,529.98)	(771,024.05)

Propiedad, Planta y Equipo

Clases de Propiedades, Plantas y Equipos, por clases	CONSOLIDADO	
	31.12.19 USD	31.12.2018 USD
Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Neto (Presentación)		
Construcción en Curso (neto)	-	-
Planta y equipo (neto)	592.29	-
Equipos Computacionales y de Comunicación (neto)	5,557.81	2,981.66
Instalaciones Fijas y Accesorios (neto)	25,730.88	4,321.52
Vehículos de Motor (neto)	-	-
Activo Derecho de USO , NIIF 16	623,054.67	-
Otras Propiedades, Planta y Equipo (neto)	7,822.95	2,900.24
TOTAL	662,758.60	10,203.42
Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Bruto (Presentación)		
Construcción en Curso (bruto)		
Planta y equipo (bruto)	618.04	
Equipos Computacionales y de Comunicación (bruto)	6,863.50	3,318.64
Instalaciones Fijas y Accesorios (bruto)	26,798.00	4,470.52
Vehículos de Motor (bruto)	-	-
Activo Derecho de USO , NIIF 16 (bruto)	934,810.65	-
Otras Propiedades, Planta y Equipo (bruto)	8,450.32	3,000.32
TOTAL	977,540.51	10,789.48
Clases de Depreciación Acumulada y Deterioro del Valor, Propiedades, Planta y Equipo (Presentación)		
Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Planta y Equipo	(25.75)	
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Equipamiento de Tecnologías de la Informac	(1,305.69)	(336.98)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Instalaciones Fijas y Accesorios	(1,067.12)	(149.00)
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Vehículos de Motor	-	
Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Activo Derecho de USO , NIIF 16	(311,755.98)	
Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Otros propiedades planta y equipo	(627.37)	(100.08)
TOTAL	(314,781.91)	(586.06)

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.

Clases de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	31-Dic-2019		31-Dic-2018	
	Corriente USD	No Corriente USD	Corriente USD	No Corriente USD
Acreedores cuentas por pagar Proveedores	388,041.38	-	558,174.63	-
Acreedores Comerciales, Representados	-	-	3,738.54	-
Acreedores de otras cuentas por pagar Corriente	1,228,421.36	-	1,418,936.78	-
Total	1,616,462.74	-	1,980,849.95	-

Detalle principales Acreedores Comerciales	31-Dic-2019 USD	%
P1390146449001 - SEOBREPORT, SERVICIOS DE OBREROS PORTUARIOS	101,929.79	26.27%
PEXTL74961 - IBERICA TRADING, INC	66,010.00	17.01%
P1390050352001 - CONSERVAS ISABEL ECUATORIANA SA	43,791.15	11.29%
P0992508884001 - COMPANIA DE ESTIBAS Y SERVICIOS S.A. COESA	22,275.80	5.74%
P0991475095001 - SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA.	10,948.44	2.82%
P1390142389001 - MANTAORO HOTELERA MANTA S.A.	10,660.88	2.75%
P0910695956001 - NARANJO PATINO FERNANDO EDUARDO	10,299.80	2.65%
PEXT831882129 - DADE LIFT INDUSTRIAL LLC	9,372.97	2.42%
P1790368718001 - BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO	8,186.29	2.11%
P0992315016001 - FLAMONTI CIA. LTDA.	7,335.52	1.89%
P1791233905001 - TERPEL COMERCIAL ECUADOR CIA. LTDA.	6,587.30	1.70%
P0992260378001 - CONSULTORA AMBIENTAL ECOSAMBITO C. LTDA.	6,400.80	1.65%
P1792184789001 - NUOTECNOLOGICA CIA. LTDA	6,078.18	1.57%
Otros menores a USD\$5,000	78,164.46	20.14%
Total	388,041.38	100.00%

Total Otros pasivos financieros Corrientes y No corrien	USD	CORRIENTE	NO CORRIENTE
Saldo inicial al 01.01.2019	15,577,106.82	4,232,791.78	11,344,315.04
Aumentos:			
Nuevos préstamos bancarios obtenidos en el ejercicio	-	-	-
Arrendamientos financieros obtenidos en el ejercicio	934,810.65	311,755.99	623,054.66
Disminuciones:			
Pagos de préstamos bancarios	-3,852,663.38	-3,852,663.38	
Pagos arrendamientos financieros	-311,755.99	-311,755.99	
Otros movimientos:			
Aumentos (disminuciones) por Conversión	-		
Transferencias porción corriente préstamos	-	3,625,315.53	-3,625,315.53
Prov. Intereses devengados Prestamos Bancarios	32,117.75	32,117.75	
Transferencias porción corriente arrendamiento	-	331,247.99	-331,247.99
Total movimientos del ejercicio	-3,197,490.97	136,017.89	-3,333,508.86
Total Final de pasivos financieros Corrientes y No corri	12,379,615.85	4,368,809.67	8,010,806.18
		-	0.00

Total Otros pasivos financieros Corrientes y No corrientes	USD	CORRIENTE	NO CORRIENTE
Saldo inicial al 01.01.2018	1,000,000.00	227,489.63	772,510.37
Aumentos:			
Nuevos pasivos financieros obtenidos en el ejercicio	16,808,494.53	-	16,808,494.53
Disminuciones:			
Pagos de pasivos financieros efectuados en el ejercicio	(2,231,387.71)	(2,231,387.71)	
Otros movimientos:			
Transferencias porción corriente	-	6,236,689.86	(6,236,689.86)
Otros	-		-
Total movimientos del ejercicio	14,577,106.82	4,005,302.15	10,571,804.67
Total Final de pasivos financieros Corrientes y No corri	15,577,106.82	4,232,791.78	11,344,315.04

TERMINAL PORTUARIO DE MANTA S.A.

c) Gasto empleados

Dólares		
Acumulado		
	ACUMULADO 01.01.19	ACUMULADO 01.01.18
Gasto a Empleados	31.12.2019	31.12.2018
Sueldos y Salarios	2,527,084.74	2,025,787.28
Beneficios a Corto Plazo a los Empleados	878,351.02	1,214,095.79
Gasto por Obligación por Beneficios Post Empleo	27,250.40	27,748.50
Beneficios por Terminación	2,362.56	5,776.62
Total Gastos del Personal	3,435,048.72	3,273,408.19
	ACUMULADO 01.01.19	ACUMULADO 01.01.18
Gasto a Empleados	31.12.2019	31.12.2018
Costo de Ventas	1,656,705.90	2,557,261.56
Gastos de Administración	1,778,342.82	716,146.63
Otras Ganancias (Pérdidas)	-	
Total Gastos del Personal	3,435,048.72	3,273,408.19

-

-