

BELLAMARIA MINING S.A.

Informe financiero por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

- Informe de los Auditores Independientes
- Estados financieros y notas

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

El informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la entidad, como agente de retención y percepción, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.



Silvia Brazo Vásquez
Socia - Licencia No. 17-4020

Wolfxcat S.A., Financial Management & Tax Consulting
Registro Nacional de Auditores Externos No. SCVS-RNAE-810
La Niña N26-131 y Yánez Pinzón
Quito - Ecuador - Código Postal EC170522

Distrito Metropolitano de Quito, 22 de abril de 2019

INFORME FINANCIERO 2018

En conformidad a la:
Norma Internacional de Información Financiera (NIIF)
para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES)

Contenido:

A. Estado de Situación Financiera.....	2
B. Estado de Resultados Integrales.....	3
C. Estado de Cambios en el Patrimonio.....	4
D. Estado de Flujos de Efectivo.....	5
E. Notas a los Estados Financieros.....	6
1. Información general de la entidad.....	6
2. Bases de preparación de los estados financieros.....	6
3. Políticas de contabilidad significativas.....	7
4. Determinación de valores razonables.....	12
5. Administración de riesgos.....	13
6. Efectivo y equivalentes de efectivo.....	14
7. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.....	14
8. Activos y pasivos por impuestos corrientes.....	15
9. Activos para exploración de recursos minerales.....	16
10. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.....	17
11. Pagos a y por cuenta de empleados.....	17
12. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar no corrientes.....	17
13. Patrimonio.....	17
14. Gastos de administración.....	18
15. Otros gastos.....	18
16. Partes relacionadas.....	18
17. Eventos subsecuentes.....	19

BELLAMARIA MINING S.A.
Estados financieros individuales y notas
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

A. Estado de Situación Financiera

ACTIVOS	Nota	Diciembre 31	
		2018 (en U.S. dólares)	2017 (en U.S. dólares)
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	2.466	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	7	-	800
Total activos corrientes		2.466	800
Activos no corrientes			
Activos para exploración de recursos minerales	9	639.173	601.076
Total activos no corrientes		639.173	601.076
Activos totales		641.639	601.876
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	10	(42.601)	(601.076)
Pagos a y por cuenta de empleados	11	(463)	-
Pasivos por impuestos corrientes	8	(104)	-
Total pasivos corrientes		(43.168)	(601.076)
Pasivos no corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar no corrientes	12	(597.381)	-
Total pasivos no corrientes		(597.381)	-
Pasivos totales		(640.539)	(601.076)
Patrimonio			
Capital social	13	(800)	(800)
Aporte para futura capitalización		(2.895)	-
Resultados acumulados		2.895	-
Total patrimonio		(800)	(800)
Total pasivos y patrimonio		(641.639)	(601.876)

Yvon Crepeau
Representante Legal

Maria Eugenia Moreno Proaño
Contador General

BELLAMARIA MINING S.A.
Estados financieros individuales y notas
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

B. Estado de Resultados Integrales

		Diciembre 31	
		2018	2017
	Nota	(en U.S. dólares)	(en U.S. dólares)
Ingresos de actividades ordinarias		-	-
Costo de ventas		-	-
(Ganancia) pérdida bruta		-	-
Otros ingresos		-	-
Gastos de administración	14	1,380	-
Otros gastos	15	1,515	-
Pérdida antes de impuesto a las ganancias		<u>2,895</u>	<u>-</u>
Menos:			
Gasto (ingreso) por impuesto a las ganancias	8(b)	-	-
Pérdida neta del período		<u>2,895</u>	<u>-</u>

Yvan Crépeau
Representante Legal

María Eugenia Moreno Proaño
Contador General

BELLAMARIA MINING S.A.
Estados financieros individuales y notas
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

C. Estado de Cambios en el Patrimonio

	Capital social (en U.S.dólares)	Aporte para futura capitalización (en U.S.dólares)	Resultados acumulados (en U.S.dólares)	Total patrimonio (en U.S.dólares)
Saldo al 1 de enero de 2017	(800)	-	-	(800)
Resultado del periodo	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	(800)	-	-	(800)
Saldo al 1 de enero de 2018	(800)	-	-	(800)
Resultado del periodo	-	-	2.895	2.895
Aportes para futuras capitalizaciones (Nota 13 b)	-	(2.895)	-	(2.895)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	(800)	(2.895)	2.895	(800)


Yvan Crepeau
Representante Legal


Maria Eugenia Moreno Prieto
Contador General

BELLAMARIA MINING S.A.
Estados financieros individuales y notas
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

D. Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 31	
	2018	2017
	(en U.S. dólares)	(en U.S. dólares)
Flujos de efectivo de actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,390)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(1,515)	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(2,895)	-
Flujos de efectivo de actividades de inversión		
Compras de otros activos a largo plazo	(37,120)	-
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	(37,120)	-
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento		
Otras entradas (salidas) de efectivo	42,481	-
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	42,481	-
Aumento (disminución) neto en efectivo y sus equivalentes	2,466	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	-	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	2,466	-
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo		
Utilidad (pérdida) neta	(2,895)	-
Ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
Cambios en activos y pasivos	-	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(2,895)	-

Yvan Crepeau
Representante Legal

Maria Eugenia Moreno Proano
Contador General