

HERRENKNECHT AKTIENGESELLSCHAFT

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INFORMACION GENERAL

La sociedad sucursal de compañía extranjera está establecida en Ecuador y autorizada a operar de acuerdo a Resolución No. SCVS.IRQ.DRASD.SAS.2017.0921 de la Superintendencia de Compañías debidamente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 25 de abril de 2017 y su actividad principal es la fabricación de componentes estructurales y materiales prefabricados para obras de construcción o de ingeniería civil.

La información contenida en los estados financieros (no consolidados) es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros (no consolidados) de HERRENKNECHT AKTIENGESELLSCHAFT., han sido preparados sobre las bases del costo histórico.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados):

2.3. Efectivo y Bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos que son disponibilidad inmediata.

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, son registradas a su costo.

Los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la Nota 5.

HERRENKNECHT AKTIENGESELLSCHAFT

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

2.6. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen al momento de su conocimiento, independientemente de la fecha de pago o de entrega de factura.

3. PATRIMONIO

3.1 Capital

El capital social suscrito es de US\$ 12,500.00, pagados en su totalidad.

3.2 RESULTADOS ACUMULADOS

- La compañía registra una Utilidad de Años Anteriores por un monto de \$ 604,703.33
- La compañía registra una Pérdida del 2018 por un monto de \$ 33,613.94

4. ACTIVOS

Las principales partidas de activo de la compañía se desglosan como sigue:

	31 de diciembre de 2018 (en US Dólares)
Bancos	507,378.73
Cuentas por Cobrar No Relacionados	224,291.64
Crédito Tributario IVA	124,880.75
Crédito Tributario IR	36,037.84
Inversiones Temporales	15,670.70
Intereses por Cobrar	351.59
	908,611.25

5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las principales partidas de pasivo de la compañía se desglosan como sigue:

	31 de diciembre de 2018 (en US Dólares)
Proveedores Locales No Relacionados	38.45
Proveedores del Exterior	57,405.20

HERRENKNECHT AKTIENGESELLSCHAFT

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Obligaciones con Instituciones Financ.	1,269.26
Provisiones por Pagar	237,836.96
Obligaciones Tributarias	<u>28,471.99</u>
Total Pasivo Corriente	<u>325,021.86</u>

6. INGRESOS

6.1 Servicios Prestados	\$ 1,606,443.04
6.2 Intereses Ganados	\$ 699.40
6.3 Otros Ingresos En General	\$ 39.88

7. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de los costos y gastos reportados en los estados financieros (no consolidados) es como sigue:

	31 de diciembre de 2018 (en US Dólares)
Servicios Básicos Y Comunicación	3,506.25
Impuestos	170,372.96
Arrendamientos	6,697.79
Útiles Y Suministros De Oficina	897.02
Otras Cuentas Generales	1,358,647.34
Intereses Y Comisiones Bancarias	536.01
Intereses Y Comis. Tarjeta De Crédito	22.10
Impuesto a la Salida de Divisas	100,116.79
TOTAL GASTOS GENERALES	<u>1,640,796.26</u>

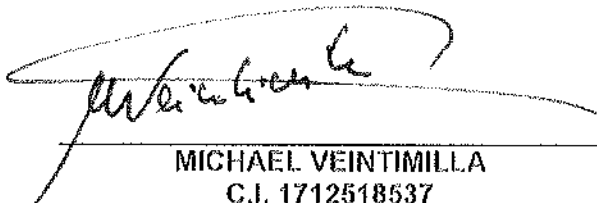
HERRENKNECHT AKTIENGESELLSCHAFT

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

**8. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE
INFORMA**

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) no se han producido eventos que, en opinión de la Administración, pudieran tener un efecto importante sobre los saldos de los estados financieros (no consolidados) adjuntos.



MICHAEL VEINTIMILLA
C.I. 1712518537
Representante Legal



DAIRA JARA DELGADO
R.U.C. 0801964099001
Contador General