

## ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

#### **NOTA 1. RESUMEN DE OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

##### **1.1 INFORMACIÓN GENERAL**

ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., es una Compañía Anónima, constituida y con domicilio en el Ecuador. Se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito en la Av. Patria E4-69 y Av. Amazonas Edificio COFIEC piso 17.

ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., se dedica a servicios de extracción de minerales metalíferos y exploración de prospección.

La empresa prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES).

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

Los estados financieros han sido autorizados para su publicación el 29 de Marzo de 2019, por los socios de la empresa.

##### **1.2 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

###### **a) BASES DE PRESENTACIÓN**

**Bases de presentación y revelación.-** Los estados financieros de ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2018 y sus respectivas notas.

Estos estados financieros son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar estadounidense).

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

**Cumplimiento estricto.-** Los estados financieros presentados por ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., al 31 de diciembre del 2018, han sido preparados de conformidad a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) en todos sus aspectos significativos.

Los estados financieros de ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, con fecha 29 de Marzo de 2019, luego de verificar que se han aplicado los principios y criterios incluidos en la NIIF para las PYMES.

**Sección 35 “Adopción por primera vez de las NIIF”.-**Esta Sección requiere que una entidad, al preparar los estados financieros de apertura que sirvan como punto de partida para su contabilidad según las NIIF PARA PYMES, cumplan con cada una de las NIIF PARA PYMES vigentes al final del primer período sobre el que se informa, por esta razón se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros las cuales han sido aplicadas de manera uniforme a todos los estados financieros presentados.

## **b) JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPUESTOS SIGNIFICATIVOS**

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros involucran el uso de juicios y estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estos juicios y estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su reconocimiento.

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, la gerencia ha utilizado los mejores juicios, aparte de aquellos que implican estimaciones, que tiene un efecto significativo en los valores reconocidos en los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período que estos afecten.

## **c) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja, cuentas corrientes y de ahorros bancarias de libre disponibilidad.

#### **d) ACTIVOS FINANCIEROS**

**Documentos y Cuentas por cobrar y Otras cuentas por cobrar.-** Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A. concede un período de crédito promedio sobre la venta de bienes de 30 a 60 días.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

#### **e) IMPUESTOS**

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge tanto el impuesto a la renta como los impuestos diferidos. Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

**Impuesto corriente.-** El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año o en base al anticipo mínimo de acuerdo a la normativa tributaria vigente, La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

**Tarifa impuesto a la renta año 2018 y sucesivos. –** De conformidad La Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía incrementó el impuesto a la renta para sociedades a partir de este año 2018, del 22 % al 25 %.

**Impuestos diferidos.-** El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del balance general entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores libro para propósitos de reporte financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, pérdidas tributarias a compensar, entre otras, en la medida en que sea probable recuperar dichos importes con la utilidad imponible contra las cuales las diferencias temporales deducibles pueden ser utilizadas. Los pasivos por impuesto diferido son reconocidos generalmente para todas las diferencias temporales imposables

En general, los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

#### **f) Propiedad planta y equipo**

##### **Medición reconocimiento inicial**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

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 de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considera como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

### **Medición posterior al reconocimiento inicial**

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 periodo que se producen.

### **Método de depreciación**

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración.

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.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<b>Bienes</b>	<b>Número de Años</b>
Muebles y Enseres	10
Equipo de Oficina	10
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	10
Equipo de Computación	3

## **Vida Útil**

Se utilizaron tasas consideradas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, la vida útil de los activos está en relación con los porcentajes máximos de depreciación aceptados para ser considerados gasto deducible de impuesto a la renta.

## **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 del activo y reconocida en resultados.

## **g) PROVISIONES**

Las provisiones son reconocidas cuando ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

El importe sobre el cual se debe registrar la provisión debe ser la mejor estimación que represente el monto necesario para cancelar la obligación al término de cada período, considerando todos los riesgos y las incertidumbres inherentes. La provisión se mide aplicando el valor presente de los flujos de fondos que se esperan incurrir al momento de su cancelación.

## **h) BENEFICIOS A EMPLEADOS**

**Participación a trabajadores.-** Reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., en cada año. El importe de este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable. Adicionalmente se considera la compensación del salario digno.

## **i) INGRESOS**

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., pueda otorgar.

**Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios.-** Los ingresos ordinarios provenientes de la prestación de servicios son reconocidos por ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de

tipo significativo, esto implica que la entidad ya no controla, no administra, ni retiene el bien o servicio. Adicionalmente, se espera obtener beneficios económicos de la transacción y el importe de estos beneficios, así como el de los costos incurridos en la transacción, se puede medir de forma fiable.

#### **j) COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos se registran sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento.

#### **k) PASIVOS FINANCIEROS**

**Pasivos financieros medidos al costo amortizado.-** Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se hayan incurrido en la transacción.

**Préstamos.-** Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

**Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.-** Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

**Baja de un pasivo financiero.-** Los pasivos financieros son dados de baja por ANGLO-AMERICAN ECUADOR S.A., cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado.

#### **l) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF PARA PYMES)**

Mediante Resolución No. 06.Q.ICL.004 la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador estableció la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades bajo su control y vigilancia.

## NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, se componen de lo siguiente:

<u>Composición de los Saldos</u>	<u>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Banco Produbanco	469,058.76	116,731.32
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>469,058.76</b>	<b>116,731.32</b>

Transferencias recibidas de los accionistas para futuras capitalizaciones.

## NOTA 3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Los documentos y cuentas por cobrar no relacionales locales corrientes comprenden lo siguiente:

<u>Composición de los Saldos</u>	<u>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>a)</b> Anticipos Proveedores no Relacionados Locales	94,219.05	183.37
<b>b)</b> Anticipo Proveedores no Relacionados Exterior	5,373.11	0
<b>c)</b> Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionadas locales	383.60	0
Cuentas por cobrar SRI		509.54
<b>Total Otras Ctas. y Dctos. por Cobrar no Relacionadas Locales</b>	<b>99,975.76</b>	<b>692.91</b>

**a)** Correspondiente en un 66% a la Compañía José Jalil & Hijos Representaciones y Comercio Cía. Ltda., por concepto de adquisición de Terraspect.

**b)** Anticipo entregado a la Empresa Supplyline Importadora TDA, por compra de equipos de computación.

**c)** Corresponde a cuentas por cobrar al Sr. Javier Ortuzar por concepto de consumo con la tarjeta de crédito corporativa.

#### NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

A continuación un detalle de este rubro, es como sigue:

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	270,742.61	30,430.69
<b>Total Activos por impuestos corrientes</b>	<b>270,742.61</b>	<b>30,430.69</b>

Comprende crédito tributario a favor del contribuyente, por concepto de compras realizadas durante el año fiscal 2018.

#### NOTA 5. INVENTARIOS

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Importación en Tránsito	20,873.00	0.00
<b>Total Importación en tránsito</b>	<b>20,873.00</b>	<b>0.00</b>

Corresponde a la provisión realizada por la adquisición de 5 laptops al proveedor Supplyline Importadora TDA y compra de 4 KT-20 al proveedor Terraplus.

#### NOTA 6. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Activos pagados por Anticipado	21,305.08	0.00
<b>Total Activos pagado por anticipado</b>	<b>21,305.08</b>	<b>0.00</b>

Corresponde a la medicina prepagada y seguro de vida de los colaboradores de Anglo American contraídos con el proveedor BMI Iguales Médicas del Ecuador S.A. Y Confiamed S.A.

## NOTA 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

### Composición de los Saldos

	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otros Activos Corrientes	10,650.00	8,400.00
<b>Total Otros Activos Corrientes</b>	<b>10,650.00</b>	<b>8,400.00</b>

Valor correspondiente a la garantía de la vivienda del proveedor Córdova Catalina, a favor del Sr. Cocha Ángel por arrendamiento del predio.

## NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de Propiedad Planta y Equipo es como sigue:

### Composición de los Saldos

	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Muebles y Enseres	5,881.91	30,721.91
Equipo de Oficina	3,637.50	3,637.50
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	652,692.65	48,392.00
Equipo de Computación	50,761.09	30,611.72
Equipo de Telecomunicaciones	5,970.00	0.00
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>718,943.15</b>	<b>113,363.13</b>

### Composición de los Saldos

	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	(634.67)	(46.48)
(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina	(395.07)	(31.32)
(-) Depreciación Acum. Maquinaria, Equipo e Instalaciones	(20,903.07)	(21.39)
(-) Depreciación Acum. Equipo de Computación	(14,734.61)	(971.00)
(-) Depreciación Acum. Equipo de telecomunicaciones	(273.63)	
<b>Total Depreciación Acum. Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>(36,941.05)</b>	<b>(1,070.19)</b>

**NOTA 9. INTANGIBLES**

Al 31 de diciembre del 2018, es como sigue:

Composición de los Saldos	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Software	14,062.00	0.00
<b>Total Intangible</b>	<b>14,062.00</b>	<b>0.00</b>

Composición de los Saldos	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
(-) Amortización Acumulada Software	1,406.20	0.00
<b>Total Amortización Acumulada Software</b>	<b>1,406.20</b>	<b>0.00</b>

**NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES RELACIONADOS DEL EXTERIOR**

A continuación un detalle cuentas por pagar, es como sigue:

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cuentas y documentos por Pagar Relacionados Exterior	680.00	0.00
<b>Total Ctas. Dctos Por Pagar Relacionados Del Exterior</b>	<b>680.00</b>	<b>0.00</b>

Corresponde a la factura Nro. 385 de Anglo American Chile por concepto de servicios prestados del Sr. Javier año 2018.

### NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS CORRIENTES

A continuación un detalle de este rubro, es como sigue:

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	53,408.94	22,784.25
Tarjeta Corporativa por Pagar	615.90	10,902.61
<b>Total Ctas. Dctos Por Pagar Proveedores No Relacionados Locales</b>	<b>54,024.84</b>	<b>33,686.86</b>

Los proveedores locales otorgan a la empresa un crédito de 30 días de plazo para su pago.

### NOTA 12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar No Relacionados Locales	225.04	
<b>Total Otras Cuentas por pagar No relacionados Locales</b>	<b>225.04</b>	<b>0.00</b>

Corresponde a las cuentas por pagar al Sr. Javier Ortuzar y Siglo BPO por cancelar comprobantes de AAE en efectivo.

### NOTA 13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS EXTERIOR.

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS EXTERIOR.	45.00	
<b>Total Otras Cuentas por pagar relacionados Locales del exterior</b>	<b>45.00</b>	<b>0.00</b>

Corresponde a una cuenta por pagar el valor de \$30.00 a Anglo American International Holding Limited y \$15.00 a Anglo American Services UK LTD, por realizar transferencias del exterior para ser capitalizadas superaron el valor contraído.

### NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Está conformado de la siguiente manera:

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Impuestos por Pagar SRI	14,291.94	1,937.61
<b>Total Impuestos Corrientes</b>	<b>14,291.94</b>	<b>1,937.92</b>

Comprende a retenciones del IVA el valor de \$ 6,910.89 y de retenciones en la Fuente por \$7,381.05.

### NOTA 15. OBLIGACIONES CON EL IESS

Está conformado de la siguiente manera:

<u>Composición de los Saldos</u>	<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE:</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aporte Patronal IEISS	3,098.25	
Aporte Personal IEISS	2,409.75	
Préstamos Quirografarios IEISS	195.72	

Préstamos Hipotecarios IESS	1,190.55	
<b>Total Impuestos Corrientes</b>	<b>6,894.27</b>	<b>0.00</b>

Obligaciones con el IESS correspondiente al mes de diciembre de 2018.

#### NOTA. 16 OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Composición de los Saldos	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2018	2017
Provisión Décima Tercera Remuneración	2,125.00	0.00
Provisión Decima Cuarta Remuneración	643.40	
Provisión Vacaciones	9,670.88	
Provisión Bonos	95,275.00	
<b>Total Otros Pasivos Por Beneficios a Empleados</b>	<b>107,714.28</b>	<b>0.00</b>

Comprenden los beneficios a los colaboradores de acuerdo a la ley.

#### NOTA 17. PROVISIONES

Está conformado de la siguiente manera:

Composición de los Saldos	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2018	2017
<b>a)</b> Provisiones Honorarios Profesionales	171,408.44	
<b>b)</b> Provisión ISD	8,585.96	
<b>c)</b> Provisión Proveedores	232,246.31	74,357.00
<b>Total Provisiones</b>	<b>412,240.71</b>	<b>74,357.00</b>

**a)** Corresponde a la Cotización Nro. 495 Anglo American Chile por conceptos de honorarios profesionales del Sr. Javier Ortuzar del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018 y del Sr Carlos Jimenez del 17 de agosto al 31 de diciembre.

**b)** Comprende las provisiones de las facturas que generará pagos al exterior University Of Tasmania, Geocronos, Overburden y Anglo American Chile.

**c)** Por concepto de servicios de análisis de muestras con los proveedores University Of Tasmania, Geocronos, Overburden, Geostrat, Inspectorate del Ecuador, entre otros.

## NOTA 18. PATRIMONIO

A continuación un detalle de la composición de Patrimonio:

Composición de los Saldos	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2018	2017
Capital Suscrito	2'700,00.00	40,000.00
Aporte Futuras Capitalizaciones	300,000.00	0.00
<b>Total Capital Suscrito</b>	<b>3'399,920.00</b>	<b>40,000.00</b>

El Capital Suscrito de la Empresa está compuesto de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR	%
Anglo American International Holding	3'068,921.00	99.00
Anglo American Services UK	30,999.00	1.00
<b>TOTAL</b>	<b>3'099,920.00</b>	<b>100%</b>

El Aporte Futuras Capitalizaciones de la Empresa está compuesto de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR	%
Anglo American International Holding	297,000.00	99.00
Anglo American Services UK	3,000.00	1.00
<b>TOTAL</b>	<b>300,000.00</b>	<b>100%</b>

## NOTA 19. COSTOS DE VENTAS

Los costos al 31 de diciembre del 2018, son como sigue:

Composición de los Saldos	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2018	2017
Sueldos y Salarios	124,000.00	

Bonos y Comisiones	29,575.00	
Gasto Décimo Tercera Remuneración	10,333.35	
Gasto Décimo Cuarta Remuneración	646.63	
Gasto Vacaciones	6,761.14	
Dotación y Suministro a Trabajadores	19,357.34	
Capacitación al Personal	63,977.24	
Gastos Médicos y Medicinas	15,039.25	
Atención Empleados	6,207.73	
Aporte Patronal	15,066.02	
Honorarios Profesionales	275,702.64	1,000.00
Servicios Contables	2,400.00	
Arrendamiento Oficinas Administrativas	13,310.05	
Arrendamiento Bodegas	449.63	
Arriendo Terreno	4,550.00	
Arriendo Bienes Muebles	13,538.85	
Mantenimiento Vehículo	397.91	
Gastos Varios	2,500.00	
Maquinaria, Equipo E Instalaciones	6,900.00	
Mantenimiento Terreno	200.00	
Combustibles Y Lubricantes	812.78	
Suministros De Oficina	4,962.46	2,816.53
Suministros De Computación	5,444.00	
Suministros De Materiales	96,373.24	
Suministros Maquinaria, Equipos E Instrumentos Menores	54,377.26	
Seguro De Vida	9,009.58	
Hospedaje Local	17,650.24	
Hospedaje Exterior	4,506.27	
Pasajes Aéreos	12,597.79	
Movilización	168.42	
Alimentación	5,110.21	
Telefonía Celular	6,396.00	
Agua Potable	13.16	10,301.00
Energía Eléctrica	179.16	
Tasas y Contribuciones	136.19	58,254.24
Impuesto Salida de Divisas	12,897.58	
Servicio de Terceros	155,104.24	
Alimentación	5,572.01	
Trámites Legales	8,203.47	
Gastos Importación	7,867.58	
Suministros Cafetería	531.77	
Hospedaje Local	6,272.88	
Servicio de Vigilancia	40,000.00	

Servicio Análisis Muestras	123,769.20	
Movilización Personal	5,556.86	
Servicios de Imprenta	467.29	9,147.80
Servicio de Mensajería	92.88	
Movilización	116,192.51	
Comisiones Bancarias	227.50	
Costos sin Sustento Tributario	423.82	
Multas e Intereses	636.90	
<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>1,312,466.03</b>	<b>81,519.57</b>

## NOTA 20. GASTOS ADMINISTRATIVOS

A continuación un detalle de este rubro, es como sigue:

Composición de los Saldos	AL 31 DE DICIEMBRE DE:	
	2018	2017
Sueldos y Salarios	55,466.64	
Bonos y Comisiones	65,700.00	
Gasto Décimo Tercera Remuneración	4,622.21	
Gasto Décimo Cuarta Remuneración	233.74	
Gasto Vacaciones	2,909.74	
Dotación y Suministro a Trabajadores	5,315.00	
Capacitación al Personal	14,614.39	
Gastos Médicos y Medicinas	2,028.67	
Otros Beneficios Empleados	14,744.66	
Aporte Patronal	6,739.21	
Honorarios Profesionales	236,874.98	98,746.68
Servicios Contables	17,500.00	2,250.00
Arrendamiento Oficinas Administrativas	53,744.48	2,718.33
Arrendamiento Bodegas	250.00	
Arrendamiento Muebles	2,773.88	
Mantenimiento Oficina	80,296.62	10,989.34
Mantenimiento Vehículo	1,413.55	
Mantenimiento Equipo de Computación	1,648.55	668.00
Mantenimiento Muebles y Enseres	3,400.00	2,003.50
Combustibles y Lubricantes	279.19	21.93
Suministros de Oficina	7,423.09	326.60
Suministros de Computación	4,727.69	6,980.02
Suministros Muebles y Enseres		327.00

Suministros Maquinaria, Equipos e Instrumentos	11,408.16	590.00
Seguro de Vida	11,921.23	
Impuesto Salida de Divisas	9,799.09	2,499.13
Impuestos Municipales	411.00	
Contribuciones	456.75	
Hospedaje Exterior	3,928.83	
Pasajes Aéreos	19,972.81	10,881.04
Movilización	1,173.36	
Alimentación	1,244.58	1,027.44
Telefonía Local	2,676.42	
Telefonía Celular	8,296.75	
Agua Potable	236.97	
Energía Eléctrica	1,208.23	
Internet; Tv Cable	1,958.88	
Servicio de Imprenta	914.30	40.00
Aseo y Limpieza	1,199.31	11.42
Servicios Terceros	111,697.99	8,566.16
Trámites Legales	24,805.42	3,134.06
Servicios y Mensajería	203.32	198.37
Hospedaje Local	1,989.59	6,390.60
Alimentación	1,843.72	
Suministros de Cafetería	3,709.01	
Movilización Personal	7,850.99	
Transporte	86.48	
Comisión por Servicios Bancarios	2,454.49	239.09
Gastos sin Sustentos Tributarios	565.17	87.36
Retenciones Asumidas	2,950.35	8.09
Multas e Intereses	6.47	60.00

---



---

**817,675.96**


---



---

**158,764.16**

## NOTA 21. HECHOS RELEVANTES Y EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (29 de Marzo de 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

**NOTA 22. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por Gerencia de ANGLO AMERICAN ECUADOR S.A., y serán presentados a la Junta de Socios el 29 de Marzo de 2019.