



# **PORTRANS S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES  
AL 31 DE DICIEMBRE 2018**



**PORTRANS S.A.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

**Reconciliación en cambios propiedades, plantas y equipos, por clases**

**Informaciones a Revelar sobre Propiedades, Planta y Equipo**

La Sociedad, en atención a las revelaciones dispuestas en NIC 16, presenta el siguiente cuadro de conciliación, en este se exponen; las adiciones, los activos clasificados para la venta, las adquisiciones realizadas mediante combinaciones de negocios, los incrementos o disminuciones resultantes de revalorizaciones, las pérdidas por deterioro de valor reconocidas o revertidas, ya sea en resultados integrales o bien en utilidad o pérdida, las depreciaciones, las diferencias de cambio surgidas en la traducción de estados financieros desde moneda funcional a una moneda de presentación diferente y otros cambios incurridos en el periodo informado.

|  | USD<br>December-2018 | USD<br>December-2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Clases de Propiedades, Plantas y Equipos, por clases</b>  |                      |                      |
| <b>Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Neto (Presentación)</b>   |                      |                      |
| Planta y equipo (bruto)  | 2,082,764            | 1,570,069            |
| Equipos Computacionales y de Comunicación (bruto)  | 149,019              | 69,923               |
| Instalaciones Fijas y Accesorios (bruto)   | 174,177              | 241,633              |
| Vehículos de Motor (bruto)   | 50,992               | 6,665                |
| Otras Propiedades, Planta y Equipo (bruto)   | 73,595               | 77,713               |
| <b>Propiedades, Planta y Equipo, Neto</b>  | <b>2,530,546</b>     | <b>1,966,004</b>     |
| <b>Clases de Propiedades, Planta y Equipo, Bruto (Presentación)</b>  |                      |                      |
| Planta y equipo (bruto)  | 5,790,041            | 5,037,812            |
| Equipos Computacionales y de Comunicación (bruto)  | 886,050              | 752,272              |
| Instalaciones Fijas y Accesorios (bruto)   | 684,879              | 620,069              |
| Vehículos de Motor (bruto)   | 443,808              | 421,322              |
| Otras Propiedades, Planta y Equipo (bruto)   | 212,158              | 200,554              |
| <b>Propiedades, Planta y Equipo, Bruto</b>   | <b>8,016,936</b>     | <b>7,032,030</b>     |
| <b>Clases de Depreciación Acumulada y Deterioro del Valor, Propiedades, Planta y Equipo (Presentación)</b> |                      |                      |
| Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Planta y Equipo  | (3,707,277)          | (3,467,744)          |
| Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Equipamiento de Tecnologías de la Información                 | (737,031)            | (682,349)            |
| Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Instalaciones Fijas y Accesorios                              | (510,702)            | (378,436)            |
| Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Vehículos de Motor  | (392,816)            | (414,657)            |
| Depreciación Acumulada y Deterioro Del Valor, Otros propiedades planta y equipo                            | (138,563)            | (122,841)            |
| <b>Depreciación Acumulada y Deterioro de Valor, Propiedades, Planta Y Equipo, Total</b>                    | <b>(6,486,390)</b>   | <b>(5,066,026)</b>   |



Nota (1)

**Portrans S.A.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

**Clases de Efectivo y efectivo equivalente**

El efectivo y efectivo equivalente en el Balance General comprenden disponible, bancos y depósitos a corto plazo de gran liquidez, disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor

|   | <b>Dec-18</b>     | <b>Dec-17</b>     |  |
|---|-------------------|-------------------|--|
|   | <b>USD</b>        | <b>USD</b>        |  |
| Efectivo en Caja  | \$ 9,233.96       | \$ 10,233.96      |  |
| Bancos  | \$ 274,834.48     | \$ 398,324.52     |  |
| Depositos a plazo   | \$ 1,000.00       | \$ 0.00           |  |
| <b>Efectivo y efectivo equivalente usado en el estado de flujos de efectivo</b> | <b>285,068.44</b> | <b>408,558.48</b> |  |

**Información Sobre Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Explicación de Conciliación del Efectivo y Equivalentes al Efectivo Presentados en el Balance con el Efectivo y Equivalentes al Efectivo Presentados en el Estado de Flujos de Efectivo

Para los propósitos del estado de flujo de efectivo consolidado, el efectivo y efectivo equivalente consiste de disponible y efectivo equivalente de acuerdo a lo definido anteriormente, neto de sobregiros bancarios pendientes

|  | <b>Dec-18</b>     | <b>Dec-17</b>     |  |
|--|-------------------|-------------------|--|
|  | <b>USD</b>        | <b>USD</b>        |  |
| Descubierto (o Sobregiro) Bancario Utilizado para la Gestión del Efectivo      | -                 | -                 |  |
| Otras Partidas de Conciliación, Efectivo y Equivalentes al Efectivo            | -                 | -                 |  |
| <b>Partidas de Conciliación del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, Total</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |  |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo  | 285,068.44        | 408,558.48        |  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo, Estado de Flujo de Efectivo</b>        | <b>285,068.44</b> | <b>408,558.48</b> |  |

**Información del Efectivo y Equivalentes del Efectivo por Moneda (Presentación)**

|  | <b>Tipo Moneda</b> | <b>Dec-18</b>    | <b>Dec-17</b>    |  |
|--|--------------------|------------------|------------------|--|
|  | <b>(Iso 4217)</b>  | <b>USD</b>       | <b>USD</b>       |  |
| <b>Detalle del Efectivo y Equivalentes del Efectivo</b>        |                    |                  |                  |  |
| Efectivo en Caja   | USD                | 9,233.96         | 10,233.96        |  |
| Efectivo en Caja   | USD                | -                | -                |  |
| Banco Moneda Nacional  | USD                | \$ 1,000.00      | \$ 0.00          |  |
| Otro Efectivo y Equivalentes al Efectivo (valores a depositar) | USD                | -                | -                |  |
| Depositos a plazo  | USD                | 1,000.00         | -                |  |
| <b>Monto del Efectivo y Equivalentes del Efectivo</b>          |                    | <b>11,233.96</b> | <b>10,233.96</b> |  |

Estratificación de la cartera a DICIEMBRE 2018

| Tramos de Morosidad | CARTERA NO SECURITIZADA          |                                  |                               |                               | CARTERA SECURITIZADA             |                                  |                               |                               | Monto Total cartera bruta |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
|                     | N° Clientes cartera no repactada | Monto Cartera no repactada bruta | N° clientes cartera repactada | Monto Cartera repactada bruta | N° Clientes cartera no repactada | Monto Cartera no repactada bruta | N° clientes cartera repactada | Monto Cartera repactada bruta |                           |
| Al día              | 146                              | \$ 2,473,071.78                  | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 1-30 días           | 66                               | \$ 552,088.48                    | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 31-60 días          | 26                               | \$ 27,380.92                     | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 61-90 días          | 14                               | \$ 48,828.46                     | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 91-120 días         | 6                                | \$ 2,063.70                      | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 121-150 días        | 18                               | \$ 60,387.26                     | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 151-180 días        |                                  | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 181-210 días        |                                  | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| 211- 250 días       |                                  | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| > 250 días          | 4                                | \$ 10,271.92                     | 0                             | \$ -                          | 0                                | \$ -                             | 0                             | \$ -                          | \$ -                      |
| <b>Total</b>        | <b>280</b>                       | <b>\$ 3,174,092.52</b>           | <b>0</b>                      | <b>\$ -</b>                   | <b>0</b>                         | <b>\$ -</b>                      | <b>0</b>                      | <b>\$ -</b>                   | <b>\$ -</b>               |

|  | CARTERA NO SECURITIZADA |               | CARTERA SECURITIZADA |               |
|--|-------------------------|---------------|----------------------|---------------|
|  | Número de clientes      | Monto cartera | Número de clientes   | Monto cartera |
| Documentos por cobrar protestados          | 0                       | \$ -          | 0                    | \$ -          |
| Documentos por cobrar en cobranza judicial | 5                       | \$ 21,274.68  | 0                    | \$ -          |

Provisiones y castigos

| Provisión            |                   | Castigos del periodo | Recuperos de periodo |
|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Cartera no repactada | Cartera repactada |                      |                      |
| \$ -                 | \$ -              | \$ -                 | \$ -                 |



## Portrans S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS CUENTAS POR COBRAR ENTIDADES RELACIONADAS

| Rut            | Entidades Relacionadas                 | Pais     | Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas | Tipo Moneda | Corrientes    |              | No Corrientes |              |
|----------------|--|----------|--|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                |  |          |  |             | 31.12.18 USD  | 31.12.17 USD | 31.12.18 USD  | 31.12.17 USD |
| '0990841993001 | AGENCIA MARITIMA GLOBAL MARGLOBAL S.A. | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 3,057         | 866          | -             | -            |
| '0991169024001 | ARETINA S.A.                           | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 130           | -            | -             | -            |
| '0991362452001 | MODALTRADE S.A.                        | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 24,409        | 2,532        | -             | -            |
| 0993005258001  | TERMINAL PORTUARIO DE MANTA TPM S.A.   | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | -             | 248          | -             | -            |
| 9003737310     | AGUNSA LOGISTICS S.A.S                 | COLOMBIA | SUDSIDIARIA                                    | USD         | -             | -            | -             | -            |
| 96.566.940-K   | AGUNSA CHILE                           | CHILE    | MATRIZ   | USD         | -             | -            | -             | -            |
|                | CCNI                                   |          | FILIAL   | USD         | -             | -            | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -             | -            | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -             | -            | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -             | -            | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -             | -            | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -             | -            | -             | -            |
|                | <b>Total general</b>                   |          |  |             | <b>27,596</b> | <b>3,646</b> | -             | -            |

IAS 24 Informaciones a Revelar sobre Partes Relacionadas

SALDOS CUENTAS POR PAGAR ENTIDADES RELACIONADAS

| Rut            | Entidades Relacionadas                 | Pais     | Naturaleza de Relación con Partes Relacionadas | Tipo Moneda | Corrientes     |                | No Corrientes |              |
|----------------|--|----------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
|                |  |          |  |             | 31.12.18 USD   | 31.12.17 USD   | 31.12.18 USD  | 31.12.17 USD |
| '0990841993001 | AGENCIA MARITIMA GLOBAL MARGLOBAL S.A. | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 271,688        | 95,606         | -             | -            |
| '0991169024001 | ARETINA S.A.                           | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 6,556          | 1,782          | -             | -            |
| '0991362452001 | MODALTRADE S.A.                        | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | 5,192          | -              | -             | -            |
| 0993005258001  | TERMINAL PORTUARIO DE MANTA TPM S.A.   | ECUADOR  | FILIAL   | USD         | -              | -              | -             | -            |
| 9003737310     | AGUNSA LOGISTICS S.A.S                 | COLOMBIA | SUDSIDIARIA                                    | USD         | 81,042         | -              | -             | -            |
| 96.566.940-K   | AGUNSA CHILE                           | CHILE    | MATRIZ   | USD         | -              | 78,914         | -             | -            |
|                | CCNI                                   | CHILE    | FILIAL   | USD         | -              | -              | -             | -            |
|                | ANGEL FALLS                            | HOLANDA  | ACCIONARIA                                     |             | -              | -              | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -              | -              | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -              | -              | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -              | -              | -             | -            |
|                |  |          |  |             | -              | -              | -             | -            |
|                | <b>Total general</b>                   |          |  |             | <b>364,478</b> | <b>176,302</b> | -             | -            |



## Portrans S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

| Clases de Ingresos Ordinarios          | USD<br>Dec-18     | USD<br>Dec-17     |          |
|--|-------------------|-------------------|----------|
| Prestación de Logística y Distribución | 17,376,120        | 16,324,316        | -        |
| <b>Total Ingresos</b>                  | <b>17,376,120</b> | <b>16,324,316</b> | <b>-</b> |

### Política de Reconocimiento de Ingresos Ordinarios

Los ingresos que surgen de las operaciones ordinarias de la sociedad, son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán al Grupo y que éstos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del intercambio acordado entre las partes.

### Prestación de Servicios

Los ingresos ordinarios provenientes de la prestación de servicios, son reconocidos considerando el grado de avance al cierre del periodo sobre el cual se informa, en la medida que el monto y el grado de avance pueda ser medido con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos fluirán al Grupo y cuando los costos incurridos en la transacción y los que faltan para completarla puedan ser valorizados con fiabilidad.

La Sociedad materializa el ingreso contable de sus ventas de servicios a clientes nacionales o extranjeros, mediante facturación una vez concluida las faenas o servicios vinculados con las actividades relacionadas a transporte y logística actividades de PORTTRANS S.A.