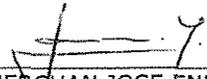

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.

Estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
(US\$ MILES DOLARES)

		2019	2018	2017
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalente al efectivo	4	82	8.329	800
Cuentas por cobrar	5	734.488	26.000	-
Servicios y otros pagos anticipados		611	4.944	-
Impuestos corrientes	6	153.695	107.212	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		888.876	146.485	800
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad, planta y equipo	7	2.571	3.161	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.571	3.161	-
TOTAL ACTIVO		891.447	149.646	800
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	8	581.827	1.015	-
Otras cuentas por pagar		77.469	16.667	-
Pasivos Acumulados	9	1.491	3.625	-
Cuentas por Pagar Diversas/Relaciona	10	94.075	73.510	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		754.862	94.817	-
TOTAL PASIVO		754.862	94.817	-
PATRIMONIO				
Capital social	11	800	800	800
Resultado presente ejercicio		135.385	54.030	-
TOTAL PATRIMONIO		136.185	54.830	800
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		891.047	149.646	800

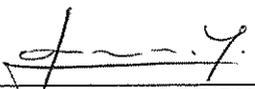

 MERCHAN JOSE ENRIQUE
 GERENTE GENERAL


 DIANA URIBE
 CONTADOR
 Reg. Contador # G. 13.159

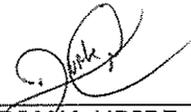
Ver notas a los estados financieros

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
(US\$ MILES DOLARES)

		2019	2018
INGRESOS			
Ingresos	12	722.293	3.920.241
TOTAL INGRESOS		722.293	3.920.241
COSTOS Y GASTOS			
Gastos Administrativos	13	(598.369)	(3.821.824)
Gastos Financieros	13	(30)	(122)
Gastos No Operacionales	13	(437)	(15.259)
TOTAL GASTOS		(598.836)	(3.837.206)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		123.457	83.035



MERCHAN JOSE ENRIQUE
GERENTE GENERAL



DIANA URIBE
CONTADOR
Reg. Contador # G. 13.159

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(US\$ MILES DOLARES)

	Capital Social	Aportes	Reserva Legal	Res. Facultativa	Resultados Ac.	Utilidad	Total
Saldo al 1 de Enero del 2018	-	-	-	-	-	-	-
Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificación	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	-	-	-	-	-	-	-
Traslado del resultado del ejercicio fiscal 2018	800	-	400	-	54.030	-	55.230
Reconocimiento de participación a trabajadores	-	-	-	-	-	(18.519)	(18.519)
Reconocimiento de Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	(23.621)	(23.621)
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	123.495	123.495
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	800	-	400	-	54.030	81.355	136.585


MERCHAN JOSE ENRIQUE
GERENTE GENERAL


DIANA URIBE
CONTADOR
Reg. Contador # G. 13.159

Ver notas a los estados financieros

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(US\$ MILES DOLARES)

	Al 31 de diciembre del 2019	Al 31 de diciembre del 2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Recibido de clientes	722.293	3.993.751	-
Pagado a proveedores, empleados y otros	(730.073)	(3.970.718)	-
Impuestos a la ganancia y otras entrada (salida) de efectivo	-	-	-
Intereses recibidos	(30)	(15.259)	-
Intereses pagados	(437)	(122)	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(8.247)	7.651	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisición de propiedades, neto de precio de venta	-	-	-
Adquisición de inversiones, neto de precio de venta	-	-	-
Inversión en otros activos	-	-	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-	-	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Obligaciones por pagar a bancos y otros	-	-	-
Nuevas obligaciones a largo plazo	-	-	-
Pagos de obligaciones a largo plazo	-	-	-
Aportes de capital	-	-	-
Readquisición de acciones propias	-	-	-
Intereses pagados	-	(122)	-
Donaciones recibidas	-	-	-
Dividendos pagados	-	-	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-	(122)	-
EFFECTIVO Y BANCOS			
Incremento neto en efectivo y bancos	(8.247)	7.529	-
Saldos al comienzo del año	8.329	800	-
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	82	8.329	-
RECONCILIACION DE UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO DE OPERACIONES			
Utilidad neta	123.457	98.416	-
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:			
Depreciación de propiedades	591	(319)	-
(Ganancia) Pérdida en venta de propiedades	-	-	-
(Ganancia) Pérdida en venta de inversiones	-	-	-
Provisión para cuentas dudosas	-	-	-
Provisión para jubilación	-	-	-
Provisión para obsolescencia	-	-	-
Cambios en activos y pasivos:			
Cuentas por cobrar comerciales	(708.488)	(26.000)	-
Otros activos corrientes	(46.483)	(107.212)	-
Inventarios	-	23.413	-
Cuentas por pagar	601.377	19.352	-
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	21.300	-	-
Impuesto a la renta	-	-	-
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(8.247)	7.651	-


MERCHAN JOSE ENRIQUE
GERENTE GENERAL


DIANA URIBE
CONTADOR
Reg. Contador # G. 13.159

Ver notas a los estados financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía se constituyó mediante escritura pública de fecha 24 de junio del 2004, según Resolución No. 04.G.IJ.0003542, de la Superintendencia de Compañías, el 17 de julio del 2004, *quedo inscrita, con las fojas 82.974 a 82.990 número 12.811 del Registro Mercantil de Guayaquil.*

Su domicilio está ubicado en la ciudad de Guayaquil, en la Ciudadela Urdesa Central en la calle Victor Emilio Estrada y Bálsamos con el Registro Único de Contribuyente No. 0992365544001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 116469 asignado por la Superintendencia de Compañías.

Su actividad principal de construcción de carreteras, calles, autopistas y otras vías para vehículos o peatones.

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía cuenta con 6 empleados debidamente afiliados al IESS y que gozan de todos los beneficios que la ley establece.

2. BASE DE AQweqawPREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2019, año de presentación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros del año 2019, fueron aprobados por la Administración de la Compañía el 20 de marzo del 2019 mediante acta de Junta de Accionista celebrada en dicha fecha.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Empresas PYMES, emitidas por el IASB y que se encuentran vigentes a la fecha de este informe.

Base de medición

Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

Empresa en marcha

Al 31 de diciembre del 2019, *no existen incertidumbres* respecto a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Compañía siga operando normalmente como empresa en marcha.

Estados financieros comparativos

La sección 3 de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera, requiere que la Administración de la Compañía presente las cifras del año corriente de forma comparativas con las cifras del año inmediato anterior.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, neto de sobregiros bancarios.

b. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales, registradas a su valor nominal, son los montos adeudados por los clientes por los diferentes servicios de organización de eventos y alquiler de equipos ofrecidos en el curso normal del negocio.

c. Propiedades, planta y equipo

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son llevados al método del costo. Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada por la normativa tributaria vigente a la presentación de los Estados Financieros.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

	<u>Años de Vida Útil</u>	<u>% de Depreciación</u>
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de oficina	10 años	10%
Equipos de computación	3 años	33%

d. Cuentas por pagar

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

e. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por brindar, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados como agente de percepción de Impuesto.

f. Costos y gastos

Los gastos se registran y se reconocen en la medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

g. Participación de utilidades

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad que se reconoce en los resultados del ejercicio.

h. Impuesto a la renta

Corresponde a la obligación con el Servicio de Rentas Internas por el pago del impuesto a la renta por el 25% sobre la utilidad gravable generada durante el ejercicio 2018, y liquidada en abril del 2019.

El gasto por este impuesto ha sido reconocido en los resultados del ejercicio.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de las cuentas durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Bancos	82	82
Total	82	82

Corresponde al disponible que la Compañía posee en sus cuentas bancarias.

5. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Funcionarios y/o Empleados		1.000
Otras Cuentas por Cobrar	734.488	25.000
Total	734.488	26.000

(1) Corresponde a un préstamo otorgado a terceros por tal se cobrará interés en períodos futuros.

6. IMPUESTO CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Crédito tributario por Ret. En la Fuente de :	139.743	84.432
Crédito tributario por Ret. En la Fuente de :	13.952	22.779
Total	153.695	107.212

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Muebles y Enseres	1.840	1.840
Equipo de Computación	1.040	1.040
Equipo de Oficina	600	600
Depreciación acumulada	(910)	(319)
Total	2.571	3.161

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Decimo Tercer Sueldo	1.456	1.637
Decimo Cuarto Sueldo	15	1.170
Vacaciones	20	818
Total	1.491	3.625

(1) Corresponde al valor a cancelar por concepto de remuneraciones y participación a trabajadores.

9. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Decimo Tercer Sueldo	1.456	1.637
Decimo Cuarto Sueldo	15	1.170
Vacaciones	20	818
Total	1.491	3.625

(1) Corresponde a las provisiones de los beneficios sociales que se le deberán cancelar a los empleados en las fechas que la Ley lo establezca.

10. CUENTA POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Cuenta por Pagar Ing. Merchan	20.565,03	
Anticipos de Clientes	73.510	73.510
Total	94.075	73.510

(1) Corresponde anticipos recibidos por los clientes que aún no han sido liquidados.

11. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 comprende 800 acciones ordinarias de valor nominal de US\$ 1,00 cada acción.

12. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Prestacion de Servicios	722.293	3.920.241
Total	722.293	3.920.241

(1) Corresponde a la construcción de diferentes obras como carreteras, puentes entre otros que la compañía ha ofrecido durante el año 2019.

13. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2019 y 2018 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2019	2018
Gastos Administrativos	598.369	3.821.824
Gastos Financieros	30	122
Gastos No Operacionales	437	15.259
Total	598.836	3.837.206

14. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 la conciliación tributaria de la compañía fue la siguiente:

	2019	2018
Utilidad del ejercicio	123.457	83.035
(-) Participación de utilidades	(18.519)	(12.455)
(+) Gastos no deducibles locales	438	15.260
(-) Deducciones Adicionales	-	(19.640)
Utilidad gravable	105.376	66.199
(*) Porcentaje del impuesto a la renta año	22%	25%
Total impuesto causado	23.183	16.550
(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	(14.609)	(39.329)
(-) Crédito tributario de años anteriores	(22.526)	-
Saldo a Favor del Contribuyente	(13.952)	(22.779)

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de aprobación de estos estados financieros (20 de marzo de 2019) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

16. AUTORIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la compañía CONSORCIO SANITARIO CANTONAL COSANIT S.A. por el año que terminó el 31 de diciembre del 2019 han sido autorizados por la Gerencia y fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria de accionistas con fecha 20 de marzo del 2019, de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de compañía del Ecuador.