

CONTICONSULTING S.A.

(Guayaquil – Ecuador)
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

1. Descripción del negocio y Entorno Económico

Conticonsulting S.A., “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Guayaquil, en la República del Ecuador, mediante escritura pública otorgada el 09 de diciembre del 2010, autorizada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el 07 de enero de 2011. Según lo establecen las Normas Internacionales de Información Financiera. Su actividad principal es realizar Actividades de Consultoría y Capacitación en General, la misma que se ejecuta por medio de una oficina ubicada en la ciudad Guayaquil.

A la fecha de este informe la Compañía, es una sociedad jurídica nueva que empieza abrirse en el mercado, al sur de la ciudad de Guayaquil.

2. Resumen de las principales políticas contables

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) en cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador para la preparación de sus estados financieros al 2015 por tratarse de una compañía nueva.

a) Activos Corriente.-

La compañía clasifica sus activos Corrientes los elementos que se esperan vender, consumir o realizar en el transcurso del ciclo normal.

b) Efectivo en Caja y Banco.-

La Compañía para propósito de presentación del estado de flujo de efectivo ha definido como efectivo, el saldo disponible en caja y banco.

Caja – Banco	\$ 6,045.04
Crédito Tributario a favor sujeto Pasivo (Renta)	\$ 1,432.16

CONTICONSULTING S.A.

(Guayaquil – Ecuador)
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

c) Propiedad Planta y Equipo.-

Terrero	\$ 60,000.00
Activos Biológicos	\$ 5,178.57

d) Cuentas comerciales.-

Aquellas cuya disponibilidad es inmediata dentro de un plazo no mayor de un año

Otras Cuentas por Cobrar Corriente- Accionistas	\$ 13,408.44
---	--------------

a) Inversiones.-

Inversiones en acciones registradas a valor nominal.

Galgomedia	\$ 799.00
Galgo Tech	\$ 799.00
Tayana	\$2,000.00

b) Pasivos Corrientes.-

Los pasivos corrientes hacen referencia a los pasivos que la empresa debe pagar en un plazo igual o inferior a un año.

Impuestos por Pagar	\$ 321.21
Beneficios Sociales	\$ 781.94
Prestamos de Accionistas	\$ 37,617.66

c) Patrimonio de los Accionistas.-

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por acciones ordinarias.

Capital social	\$ 60,800.00
----------------	--------------

CONTICONSULTING S.A. y sus Subsidiarias
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

3. Inversiones Permanentes

Corresponde a inversiones en acciones en la Compañía Tayana S.A. registradas a su valor nominal.

4. Propiedades y Equipos

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Terrenos	a) 60.000,00
Maquinaria y Equipos	706,20
Muebles y enseres	2.983,62
Equipos de Computación	6.112,56
	<u>69.802,38</u>
Depreciación acumulada	(7.316,90)
Total	<u>62.485,48</u>

- a) Este terreno denominado "San Vicente" fue adquirido el 29 de Septiembre del 2014 se encuentra ubicado en la Ciudad de Quito y tiene una superficie de 2.719 m2.

5. Otros activos

Incluye principalmente la adquisición de un semoviente (caballo), el cual fue adquirido en \$ 5.800,00; entre otros cargos.

6. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>US\$</u>
less por pagar	1.963,03
Total	<u>1.963,03</u>

CONTICONSULTING S.A. y sus Subsidiarias
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Caja y bancos	15.735,50
Total	<u><u>15.735,50</u></u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Clientes	24.000,00
Otras cuentas por cobrar	257,14
Credito Tributario	<u>3.192,62</u>
Total	<u><u>27.449,76</u></u>

La Compañía al 31 de Diciembre del 2015, no ha registrado provisión alguna para cuentas incobrables, por considerar que su cartera es totalmente recuperable.

CONTICONSULTING S.A. y sus Subsidiarias
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

7. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Impuestos por pagar	1.734,87
Total	<u><u>1.734,87</u></u>

8. Pasivo a largo plazo

Corresponde a préstamos de accionistas los cuales no tienen fecha de vencimiento ni tasa de interés pactados.

9. Capital Social

Está constituido al 31 de Diciembre del 2015 el capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$60.800 dividido en 60.800 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

10. Participación no controladora

La participación no controladora representa la parte proporcional del accionista no controlador del importe en libros de los activos netos identificables de la adquirida reconocido en el estado consolidado de situación financiera.

11. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros consolidados Junio 8 del 2017, no se han producido otros eventos importantes que en opinión de la administración de la compañía ameriten su revelación.


Gabriel Alcivar González
Gerente General


CPA. Estefanía Sancán
Reg. # G.11.221
Contadora