

Consersigcas S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(Expresados en miles de dólares de E.U.A.)

ACTIVOS	2016	2017
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	8 149.60	9 606.15
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	393 13.53	390 92.91
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	<u>21 58.82</u>	<u>25 45.00</u>
Total Activo Corriente	<u>496 21.95</u>	<u>512 44.06</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Terrenos	1 400.00	1 400.00
Muebles y Enseres	2 074.36	2 274.36
Maquinaria y Equipo	175 10.46	193 31.53
Equipo de Computación	4 497.91	4 855.03
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(134 08.39)	(149 42.69)
Total Activo No Corriente	<u>120 74.34</u>	<u>129 18.23</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>616 96.29</u>	<u>641 62.29</u>

Conersigcas S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(Expresados en miles de dólares de E.U.A.)

PASIVO Y PATRIMONIO	2016	2017
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar locales	20767.56	20334.11
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1523.98	1796.35
Con el IESS	1641.35	3361.59
Por Beneficios de ley a empleados	10573.39	3515.17
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	1222.44	1440.92
Dividendos por pagar	2701.59	5886.03
Administración tributaria	557.31	353.55
TOTAL PASIVOS	<u>38987.62</u>	<u>36687.72</u>
PATRIMONIO		
Capital Social	10000.00	10000.00
Reserva Legal	5715.28	6352.17
Reserva facultativa y estatutaria	8184.74	9012.69
Pérdidas acumuladas	(2650.21)	(1068.75)
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores		1458.86
Utilidad del ejercicio	1458.86	1719.60
TOTAL PATRIMONIO	<u>22708.67</u>	<u>27474.57</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>61696.29</u>	<u>64162.29</u>

Consersigcas S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(Expresados en miles de dólares de E.U.A.)

INGRESOS	2016	2017
Prestación de servicios	345813.16	333145.52
Total Ingresos	345813.16	333145.52
 GASTOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	(124674.48)	(124613.03)
Gastos administrativos	(212331.09)	(197911.07)
Gastos financieros	(657.99)	(1015.27)
Total Gastos	(289043.52)	(323539.37)
 UTILIDAD ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	8149.60	9606.15
Participación a trabajadores	(1222.44)	(1440.92)
 UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	6827.16	8165.23
Impuesto a la Renta	(1523.98)	(1796.35)
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	5403.18	6368.88
 Dividendos	(2701.59)	(3184.44)
Reserva Legal	(540.32)	(636.89)
Reserva Facultativa y Estatutaria	(1592.95)	(827.95)
 Ganancia Operaciones continuas	1458.85	4649.28

Consersigcas S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

(Expresados en miles de dólares de E.U.A.)

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Ganancia Neta	Total
Saldos al 31 de diciembre 2016	<u>10000.00</u>	<u>13900.02</u>	<u>- 2650.21</u>	<u>1458.86</u>	<u>22708.67</u>
Reserva Legal		636.89			636.89
Reserva Facultativa y Estatutaria		827.95			827.95
Ganancias acumuladas					
Pérdidas Acumuladas			1581.46		1581.46
Resultado Integral				<u>1719.60</u>	<u>1719.60</u>
Saldos al 31 de diciembre 2017	<u><u>10000.00</u></u>	<u><u>15364.86</u></u>	<u><u>- 1068.75</u></u>	<u><u>3178.46</u></u>	<u><u>27474.57</u></u>

Consensigcas S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

(Expresados en miles de U.S. dólares)

	2016	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de prestación de servicios	345813.16	333145.52
Total cobros por actividades de operación	<u>345813.16</u>	<u>333145.52</u>
 PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pagos a empleados	124674.48	124613.03
Pagos de pólizas	6797.99	3442.00
Otros pagos por actividades de operación	20619.09	195484.34
Total pagos por actividades de operación	<u>(337663.56)</u>	<u>(323539.37)</u>
 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	 <u>8149.60</u>	 <u>9606.15</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Consersigcas S.A. (en adelante “la compañía”) está constituida en Ecuador y su actividad principal es la prestación de servicios de limpieza general.

El domicilio principal de la compañía es calle Ambrosio Acosta 0e9-02 y Avenida El Tránsito local 1 sector Chillogallo, Quito – Ecuador.

2. BASE DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros y sus notas han sido preparados en base de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera en adelante “NIF”.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

a) Efectivo en caja y bancos

Depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses, utilizados para los pagos a proveedores, sueldos a empleados, y otros gastos de operación.

b) Activos financieros

Cuentas por cobrar a clientes relacionados a quien prestamos los servicios.

c) Propiedad planta y equipo.

Los inmuebles están registrados a costo asignado por revaluación y la planta y equipo es registrada al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2016	2017
Terrenos	1400.00	1400.00
Muebles y Enseres	2074.36	2274.36
Maquinaria y Equipo	17510.46	19331.53
Equipo de Computación	4407.91	4855.03

d) Pasivos financieros

Cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar

e) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el diferido.

f) Beneficios a empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social: Beneficios que son cancelados a los empleados que han prestado los servicios.

Participación a trabajadores: La Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Bonos a principales ejecutivos: La Compañía reconoce en sus estados financieros, bonos a sus principales ejecutivos. La base tomada para el cálculo de los referidos bonos está en virtud del cumplimiento de los objetivos y metas empresariales.

g) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

Ingresos por servicios: Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados.

	2016	2017
Prestación de servicios	345813.16	333145.52

h) Gastos

Se registran y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago. Son todas las necesidades que incurrió la Compañía para la prestación del servicio.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2016	2017
Sueldos, salarios a empleados	124674.48	124613.08
Aporte a la Seguridad Social	37319.23	37300.88
Beneficios Sociales e indemnizaciones	65680.46	24426.58
Gastos Servicios honorarios	1000.00	5710.80
Gastos Arriendos	1440.00	1596.72
Gastos Transporte	3889.43	1091.99
Gastos de Viaje		4600.00
Gastos de Gestión	3316.77	3547.31
Gastos Seguros	6797.90	3442.00
Gastos Depreciación	2055.86	1534.30
Gastos Básicos	835.01	687.83
Gastos Servicios Operativos y otros		26447.17

OTROS GASTOS

Gastos Mantenimiento y Reparaciones	1832.35	3848.27
Gastos Combustibles y Lubrificantes	2188.36	1130.28
Suministros, Herramientas, materiales y repuestos	27527.27	24019.49
Impuestos, Contribuciones y Otros	404.00	523.41
Otros Gastos		58604.06

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Comisiones	657.99	539.64
Otros Gastos Financieros	384.00	475.58
TOTAL GASTOS	337663.56	323539.37

i) Utilidad antes de participación de Trabajadores

	2016	2017
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN	8149.60	9606.15
Participación Trabajadores 15%	(1222.44)	(1440.92)
	6927.16	8165.23

j) Conciliación del resultado contable –tributario

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución (22% para el año 2017).

	2016	2017
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	6927.16	8165.23
Tasa de impuesto	22%	22%
Impuesto a la Renta Causado	1523.98	1796.35

k) Capital Social

El capital social está constituido por 10000.00 acciones de valor nominal unitario de 1.00

l) Reserva Legal

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

m) Reserva Estatutaria y Facultativa

En cumplimiento de lo establecido en los estatutos de la empresa es del 8% y la reserva facultativa Constituidas por decisión voluntaria de los socios o accionistas es del 5%

n) Dividendos

Con fecha 07 de febrero del 2018 según acta de la junta general de accionistas se resolvió que debido a los pocos activos de la Compañía se destinara a las cuentas por pagar de la compañía el valor de los dividendos del año 2017.

	2018	2017
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	<u>5403.18</u>	<u>6368.88</u>
Dividendos	(2701.59)	(3184.44)
Reserva Legal	(540.32)	(636.89)
Reserva facultativa y Estatutaria	<u>(1592.95)</u>	<u>(827.95)</u>
Ganancia Operaciones continuas	<u>1458.85</u>	<u>1719.60</u>


 PRESIDENTE
 DILENZA PERAZARONA VILLALBA
 140119000001
 0000