

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

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

ACTIVOS	2017	2018
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	9606.15	11690.35
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	39092.91	52994.48
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	2545.00	600.00
Total Activo Corriente	<u>49621.95</u>	<u>65284.83</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Vehículo	0.00	1200.00
Terrenos	1400.00	1400.00
Muebles y Enseres	2274.36	2274.36
Maquinaria y Equipo	19331.53	24650.46
Equipo de Computación	4855.03	5051.46
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(14942.69)	(16805.63)
Total Activo No Corriente	<u>12918.23</u>	<u>17770.65</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>64162.29</u>	<u>83055.48</u>

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

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

PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2018
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar locales	20334.11	19260.55
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1796.35	2484.20
Con el IESS	3361.59	4075.97
Por Beneficios de ley a empleados	3515.17	12054.64
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	1440.92	1753.55
Dividendos por pagar	5886.03	9290.20
Administración tributaria	353.55	70.40
TOTAL PASIVOS	<u>36687.72</u>	<u>50785.86</u>
PATRIMONIO		
Capital Social	10000.00	10000.00
Reserva Legal	6352.17	7097.43
Reserva Facultativa y Estatutaria	9012.69	9981.53
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	1458.86	3178.46
Utilidad del ejercicio	1719.60	2012.20
TOTAL PATRIMONIO	<u>27474.57</u>	<u>32269.62</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>64162.29</u>	<u>83055.48</u>

Consersigcas S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

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

INGRESOS	2017	2018
Prestación de servicios	<u>333145.52</u>	<u>339110.05</u>
Total Ingresos	<u>333145.52</u>	<u>339110.05</u>
GASTOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	(124613.03)	(165933.48)
Gastos administrativos	(197911.07)	(160078.33)
Gastos financieros	(1015.27)	(1407.89)
Total Gastos	<u>289043.52</u>	<u>327419.70</u>
UTILIDAD ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<u>9606.15</u>	<u>11690.35</u>
Participación a trabajadores	(1440.92)	(1753.55)
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	8165.23	9936.80
Impuesto a la Renta	(1796.35)	(2484.20)
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	<u>6368.88</u>	<u>7452.60</u>
UTILIZACIONES		
Dividendos	(3184.44)	(3726.30)
Reserva Legal	(636.89)	(745.26)
Reserva Facultativa y Estatutaria	(827.95)	(968.84)
Ganancia Operaciones continuas	<u>4649.28</u>	<u>5440.40</u>

Conersigcas S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

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

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Ganancia Neta	Total
Saldos al 31 de diciembre 2017	<u>10000.00</u>	<u>15364.86</u>	<u>- 1068.75</u>	<u>3178.46</u>	<u>27474.57</u>
Reserva Legal		745.26			745.26
Reserva Facultativa y Estatutaria		968.84			968.84
Ganancias acumuladas					
Pérdidas Acumuladas			1068.75		1068.75
Resultado Integral				<u>2012.20</u>	<u>2012.20</u>
Saldos al 31 de diciembre 2018	<u>10000.00</u>	<u>17078.96</u>	<u>0.00</u>	<u>5190.66</u>	<u>32269.62</u>

Conersigcas S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

(Expresados en miles de U.S dólares)

	2017	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de prestación de servicios	<u>333145.52</u>	<u>339110.05</u>
Total cobros por actividades de operación	<u>333145.52</u>	<u>339110.05</u>
PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pagos a empleados	124613.03	214096.20
Pagos de pólizas	3442.00	4123.78
Otros pagos por actividades de operación	<u>195484.34</u>	<u>109199.72</u>
Total pagos por actividades de operación	<u>(323539.37)</u>	<u>(327419.70)</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	<u>9606.15</u>	<u>11690.35</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Conersigcas 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	2017	2018
Vehículos		1200.00
Terrenos	1400.00	1400.00
Muebles y Enseres	2274.36	2274.36
Maquinaria y Equipo	19331.53	24650.46
Equipo de Computación	4855.03	5051.49

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 o 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.

	2017	2018
Prestación de servicios	333.145,52	339.310,05

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	2017	2018
Sueldos, salarios a empleados	12.461,01	13.749,06
Aporte a la Seguridad Social incluye fondos de reserva	5.730,83	41.156,91
Beneficios Sociales e indemnizaciones	2.442,58	15.443,23
Gastos Servicios honorarios	5.710,89	3.411,67
Gastos Arriendos	159,72	1560,00
Gastos Transporte	1091,99	802,22
Gastos de Viaje	4500,00	3923,17
Gastos de Gestión	3547,31	3853,42
Gastos Seguros	3442,00	4123,78
Gastos Depreciación	1534,30	1862,94
Gastos Básicos	835,01	2364,13
Gastos Servicios Operativos y otros	36447,17	54348,98

OTROS GASTOS

Gastos Mantenimiento y Reparaciones	3348.27	1294.87
Gastos Combustibles y Lubricantes	1130.28	1726.08
Suministros Herramientas materiales y repuestos	24019.49	24365.54
Impuestos Contribuciones y Otros	523.41	45.56
Otros Gastos	58604.05	9233.93

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Comisiones	539.64	126.05
Otros Gastos Financieros	475.58	204.05

TOTAL GASTOS	<u><u>337663.56</u></u>	<u><u>327419.70</u></u>
---------------------	-------------------------	-------------------------

i) Utilidad antes de participación de Trabajadores

	2017	2018
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION	9606.15	11690.35
Participación Trabajadores 15%	<u>(1440.92)</u>	<u>(1753.55)</u>
	<u>8165.23</u>	<u>9936.80</u>

j) Conciliación del resultado contable - tributario

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución (25% para el año 2018).

	2017	2018
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	8165.23	9936.80
Tasa de impuesto	<u>22%</u>	<u>25%</u>
Impuesto a la Renta Causado	<u>1796.35</u>	<u>2484.20</u>

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 08 de febrero del 2019 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 2018.

	2017	2018
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	<u>6368.88</u>	<u>7452.60</u>
Dividendos	(3184.44)	(3726.30)
Reserva Legal	(636.89)	(745.26)
Reserva Facultativa y Estatutaria	<u>(827.95)</u>	<u>(968.84)</u>
Ganancia Operaciones continuas	<u>1719.60</u>	<u>2012.20</u>



Jessica López S.
CONTADOR
REG. No. 17-09690