

Conersigcas S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

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

ACTIVOS	2018	2019
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	11690.35	18.26
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	52994.48	
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	<u>600.00</u>	
Total Activo Corriente	<u>65284.83</u>	<u>18.26</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Vehículo	1200.00	
Edificios	1400.00	1400.00
Muebles y Enseres	2274.36	2274.36
Maquinaria y Equipo	24650.46	18101.14
Equipo de Computación	5051.46	1000.00
Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	<u>(16805.63)</u>	<u>(14146.18)</u>
Total Activo No Corriente	<u>17770.65</u>	<u>8629.32</u>
TOTAL ACTIVOS	<u>83055.48</u>	<u>8647.58</u>

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

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

PASIVO Y PATRIMONIO	2018	2019
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar locales	19260.55	0.00
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	2484.20	0.00
Con el IESS	4075.97	0.00
Por Beneficios de ley a empleados	12054.64	0.00
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	1753.55	0.00
Dividendos por pagar	9290.20	0.00
Administración tributaria	70.40	0.00
TOTAL PASIVOS	50785.86	0.00
PATRIMONIO		
Capital Social	10000.00	10000.00
Reserva Legal	7097.43	0.00
Reserva Facultativa y Estatutaria	9981.53	0.00
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	3178.46	0.00
Utilidad del ejercicio	2012.20	0.00
Pérdida del ejercicio		(1352.42)
TOTAL PATRIMONIO	32269.62	8647.58
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	83055.48	8647.58

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

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

INGRESOS	2018	2019
Prestación de servicios	339110.05	333551.50
Total Ingresos	339110.05	333551.50
GASTOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	(165933.48)	(244420.85)
Gastos administrativos	(160078.33)	(90133.02)
Gastos financieros	(1407.89)	(350.05)
Total Gastos	327419.70	334903.92
UTILIDAD ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	11690.35	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-1352.42
Participación a trabajadores	(1753.55)	(0.00)
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	9936.80	0.00
Impuesto a la Renta	(2484.20)	(0.00)
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	7452.60	0.00
UTILIZACIONES		
Dividendos	(3726.30)	()
Reserva Legal	(745.26)	()
Reserva Facultativa y Estatutaria	(968.84)	()
Ganancia Operaciones continuas	5440.40	0.00
Pérdida Ejercicio		-1352.42

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

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

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Ganancia Neta	Total
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>
Reserva Legal					
Reserva Facultativa y Estatutaria					
Ganancias acumuladas					
Pérdida ejercicio	-1352.42				-1352.42
Resultado Integral					
Ajustes pérdida		-17078.96		-5190.66	-23622.04
Saldos al 31 de diciembre 2019	<u>8647.58</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8647.58</u>

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

(Expresados en miles de U.S. dólares)

	2018	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros procedentes de prestación de servicios	339110.05	333551.50
Total <u>cobros por actividades de operación</u>	<u>339110.05</u>	<u>333551.50</u>
PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pagos a empleados	214096.20	234039.05
Pagos de pólizas	4123.78	3572.00
Otros pagos por actividades de operación	109199.72	97292.87
Total <u>pagos por actividades de operación</u>	<u>(327419.70)</u>	<u>(334903.92)</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	<u>11690.35</u>	<u>-1352.42</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Consensigas 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. POLÍTICAS 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	2018	2019
Vehículos	3200.00	0.00
Edificios	1400.00	2400.00
Muebles y Enseres	2274.36	2274.36
Maquinaria y Equipo	24650.46	18501.34
Equipo de Computación	5051.66	1000.00

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 en este año se obtuvo un valor negativo.

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.

	2018	2019
Prestación de servicios	339110.05	333551.50

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	2018	2019
Sueldos, salarios a empleados	137496.06	88335.03
Aporte a la Seguridad Social incluye fondos de reserva	41156.91	26560.13
Beneficios Sociales e indemnizaciones	35443.23	119134.89
Gastos Servicios honorarios	3421.67	10381.80
Gastos Arriendos	1560.00	1500.00
Gastos Transporte	821.33	56.15
Gastos de Viaje	3923.17	0.00
Gastos de Gestión	3851.42	0.00
Gastos Seguros	4123.78	3572.00
Gastos Depreciación	1862.04	1512.46
Gastos Básicos	2364.13	5547.46
Gastos Servicios Operativos y otros	54348.38	43323.98
Gastos Pérdida por deterioro		7628.90

OTROS GASTOS

Gastos Mantenimiento y Reparaciones	1204.87	366.07
Gastos Combustibles y Lubricantes	1726.08	645.91
Suministros Herramientas materiales y repuestos	24365.54	16207.28
Impuestos Contribuciones y Otros	45.56	9720.56
Otros Gastos	9231.93	

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Comisiones	126.05	52.25
Otros Gastos Financieros	284.05	350.05

TOTAL GASTOS	327416.70	334993.92
---------------------	------------------	------------------

i) Utilidad antes de participación de Trabajadores

	2018	2019
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION	11690.35	0.00
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	0.00	1352.42
Participación Trabajadores 15%	1753.55	(0.00)
Utilidad o Pérdida Ejercicio	9936.80	- 1352.42

j) Conciliación del resultado contable - tributario

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta no se calculará para este año debido a que obtuvimos pérdida del ejercicio contable.

	2018	2019
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	9936.80	0.00
Tasa de impuesto	22%	25%
Impuesto a la Renta Causado	2184.20	0.00

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 17 de febrero del 2020 según acta de la junta general de accionistas se resolvió Sobre la pérdida del ejercicio económico del año 2019, considerando que la compañía cancelo todas su cuentas, liquidación del personal y cuenta con pocos activos obtuvimos pérdida en el ejercicio económico.

	2018	2019
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	7452.60	0.00
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-1352.42
Dividendos	(3726.30)	(0.00)
Reserva Legal	(745.26)	(0.00)
Reserva Facultativa y Estatutaria	(968.84)	(0.00)
Ganancia Operaciones continuas	2012.20	0.00
Pérdidas del ejercicio	0.00	- 1352.42

