

CONCARRE CO

Estados Financieros

Año Terminado

**CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DEL 2013**

INTERNATIONAL
CONSULTING GROUP



CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.

Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2013

Contenido

Informe de los Auditores Independientes.....	1
Estados Financieros Auditados	
Estados de Situación Financiera.....	3
Estados de Resultados Integrales.....	4
Estados de Cambios en el Patrimonio.....	5
Estados de Flujos de Efectivo.....	6
Notas a los Estados Financieros.....	7

Informe de los Auditores Independientes

A los Socios de
CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.

Introducción

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2013, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2012, fueron presentados para propósitos de comparación.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros

La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), y de su control interno determinado como necesario por la Gerencia, para permitir la preparación de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, las cuales requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifique y realice una auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones importantes.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación de los riesgos de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

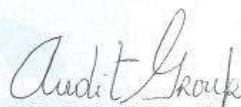
Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2013, y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus socios y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES).

Negocio en Marcha

Como se describe en la Nota 14, los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 de la Compañía tiene un déficit acumulado de US\$132,033 que es superior al total de las reservas más el 50% del capital social, lo que de acuerdo a la Ley de Compañías del Ecuador, coloca a la Compañía en un estado de disolución. Esta situación de disolución no opera de manera inmediata. Esta puede ser superada si los accionistas toman la decisión de aumentar el capital o absorber el déficit.


SC - RNAE No. 640


Javier V. La Mota - Socio
RNC No. 33967

4 de Julio del 2014

CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.

Estados de Situación Financiera

31 de Diciembre

2013 2012

(US Dólares)

Activos

Activos corrientes:

Efectivo en caja y bancos (Nota 3)	3,150	14,953
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (Nota 4)	88,708	80,875
Cuentas por cobrar a parte y compañía relacionada (Nota 5)	67	200
Inventarios (Nota 6)	1,901,669	922,739
Otros activos, seguros	695	-
Activos por impuestos corrientes (Nota 9)	1,075	33
Total activos corrientes	1,995,364	1,018,800

Activos no corrientes:

Propiedades y equipos, neto (Nota 7)	138,349	148,459
Total activos no corrientes	138,349	148,459
Total activos	2,133,713	1,167,259

Pasivos y patrimonio

Pasivos corrientes:

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar (Nota 8)	568,119	163,824
Cuentas por pagar socios, partes y compañías relacionadas (Nota 5)	16,512	818
Pasivos por impuestos corrientes (Nota 9)	4,401	4,528
Total pasivos corrientes	589,032	169,170

Pasivos no corrientes

Cuentas por pagar socios y partes relacionadas (Nota 5)	1,676,214	354,133
Total pasivos no corrientes	1,676,214	354,133
Total pasivos	2,265,246	523,303

Patrimonio (Nota 11):

Capital pagado	1,000	1,000
Aportes para futuro aumento de capital	-	689,307
Déficit acumulado	(132,533)	(46,351)
Total patrimonio	(131,533)	643,956
Total pasivos y patrimonio	2,133,713	1,167,259


Alvaro Fernandez Niemes
Gerente General

Ver notas adjuntas


Dra. Fanny Mori Vivanco
Contadora General

CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.

Estados de Resultados Integrales

	Años Terminados el 31 de Diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Ingresos:		
Alquiler de maquinaria y arriendo (Nota 5)	32,502	1,152
Ventas de materiales	9,778	1,295
Costo de ventas	(2,912)	(538)
Utilidad bruta	39,368	1,909
Gastos de ventas (Nota 12)	(23,526)	(13,063)
Gastos de administración (Nota 13)	(86,529)	(32,626)
Costos financieros	(789)	(216)
Otros egresos, neto	(5,079)	(2,355)
Pérdida antes de impuesto a la renta	(76,555)	(46,351)
Gasto por impuesto a la renta (Nota 9)	(9,627)	-
Pérdida neta y resultado integral del año, neto de impuestos	(86,182)	(46,351)



Alvaro Fernandez Niemes
Gerente General

Ver notas adjuntas



Dra. Fanny Mori Vivanco
Contadora General

CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.
Estados de Cambios en el Patrimonio

	Capital Pagado	Aportes para Futuro Aumento de Capital	Déficit Acumulado	Total
	(US Dólares)			
Saldos al 31 de Diciembre del 2011	1,000	-	-	1,000
Aportes	-	689,307	-	689,307
Pérdida neta del año, 2012	-	-	(46,351)	(46,351)
Saldos al 31 de Diciembre del 2012	1,000	689,307	(46,351)	643,956
Reclasificación a cuentas por pagar	-	(689,307)	-	(689,307)
Pérdida neta del año, 2013	-	-	(86,182)	(86,182)
Saldos al 31 de Diciembre del 2013	1,000	-	(132,533)	(131,533)



Alvaro Fernandez Niemes
Gerente General



Dra. Fanny Mori Vivanco
Contadora General

Ver notas adjuntas

CONCARRE CONSTRUCTORA CAMPOS AGUIRRE CIA. LTDA.

Estados de Flujos de Efectivo

	Años Terminados el 31 de Diciembre	
	2013	2012
	(US Dólares)	
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Recibido de clientes	42,797	1,295
Pagado a proveedores y empleados	(685,442)	(875,568)
Efectivo usado por las operaciones	(642,645)	(874,273)
Intereses pagados	(789)	(216)
Impuesto a la renta	(9,627)	-
Otros egresos netos	(5,079)	(2,355)
Flujo neto de efectivo de actividades de operación	(658,140)	(876,844)
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Compras de propiedades y equipos	(2,237)	(94,461)
Baja de propiedades y equipos	106	-
Flujo neto de efectivo de actividades de inversión	(2,131)	(94,461)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Aumento por cuentas por pagar de socios, partes y compañías relacionadas	648,468	984,125
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento	648,468	984,125
(Disminución) aumento en efectivo en caja y bancos	(11,803)	12,820
Efectivo en caja y bancos al principio del año	14,953	2,133
Efectivo en caja y bancos al final del año (Nota 3)	3,150	14,953
Conciliación de la pérdida neta con el flujo neto de efectivo de actividades de operación:		
Pérdida neta	(86,182)	(46,351)
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el flujo neto de efectivo de actividades de operación:		
Depreciación de propiedades y equipos	12,241	5,002
Cambios en el capital de trabajo:		
Aumento en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(7,833)	(80,875)
(Disminución) aumento cuentas por cobrar parte y compañía relacionada	133	(200)
Aumento en inventarios	(978,930)	(922,739)
Aumento en otros activos, seguros	(695)	-
Aumento en activos por impuestos corrientes	(1,042)	(33)
Aumento en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	404,295	163,824
(Disminución) aumento en pasivos por impuestos corrientes	(127)	4,528
Flujo neto de efectivo de actividades de operación	(658,140)	(876,844)



Alvaro Fernandez Niemes
Gerente General

Ver notas adjuntas



Dra. Fanny Mori Vivanco
Contadora General