

**GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y
DESARROLLO CIA. LTDA.**

Estados financieros
al 31 de diciembre de 2017



GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO CIA. LTDA.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2017

Contenido

Estados financieros

Estado de Situación Financiera
Estados de Resultados
Estado de Flujo de Efectivo
Notas a los estados financieros

GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2017
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1. INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

1.1 Operaciones

GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO CIA. LTDA. Se constituyó el 29 de enero de 2008 e inscribió en el Registro Mercantil el 27 de febrero del mismo año. Es una Compañía Limitada constituida en el Ecuador.

1.2 Objeto Social de la Compañía.

Dedicarse a consultorías, la prestación de servicios profesionales especializados, que tengan por objeto identificar, planificar, elaborar o evaluar proyectos de desarrollo, en sus niveles de prefactibilidad, factibilidad, diseño u operación.

1.3 RUC de la Compañía

1792125650001

1.4 Domicilio de la Compañía

Naciones Unidas 1084 y Amazonas, Edf. La Previsora, Of. 805.

1.5 Número de Empleados

GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO CIA. LTDA., para realizar sus operaciones actualmente tiene 9 empleados bajo relación de dependencia.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF sin ninguna restricción.
Las principales políticas contables adoptadas en la operación de estos estados financieros. Tal como lo sugiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2017, han sido aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presenta.

Cualquier información adicional requerida por las Normas Internacionales de Información Financiera y Superintendencia de Compañías que contenga comentarios de la Gerencia de carácter general serán expuestos en el Informe a la Gerencia, por lo tanto, la lectura de los estados financieros adjuntos debe ser realizado en conjunto con el Informe de la Gerencia.

2.2 Bases de preparación de los estados financieros.

Los presentes Estados Financieros GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO CIA, LTDA., por el mes terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB").

2.3 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

2.4 Moneda de presentación y moneda funcional

Las cifras incluidas en estos estados financieros no consolidados y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.5 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

Los saldos incluidos en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros no consolidados y como no corriente, los mayores a ese período.

2.6 Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera no consolidado.

2.7 Documentos y Cuentas por cobrar clientes no relacionados.

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

2.8 Deterioro del valor de los activos no corrientes

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de inversiones y activos intangibles con vida útil indefinida, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

2.9 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- La Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado,
- Es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y
- Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada periodo, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes a la fecha de cada cierre de los estados financieros no consolidados.

2.10 Propiedad, planta y equipo

2.11.1 Medición y reconocimiento

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor.

El valor mínimo para que las propiedades planta y equipos sean registrados es de \$100.00, si no cumple con este valor será costo.

Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

2.11.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como costo del ejercicio en que se incurren.

2.11.3 Método de depreciación y vidas útiles

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración.

La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual. Las vidas útiles económicas estimadas por categoría son las siguientes:

Grupo	Vida útil (en años)
Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33,33%
Vehículos	20%

2.11.4 Retiro o venta de propiedades y equipos

Un elemento de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

2.12 Costos por préstamos

Son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.13 Activos financieros

Los activos financieros actuales se clasifican como cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar y cuentas por cobrar financieras. La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción.

Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión

2.14 Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 40 días.

Baja en cuentas de un pasivo financiero

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expira, cancela o cumple sus obligaciones.

2.16 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de los servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Servicios - Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en el que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

2.17 Impuestos***Impuesto a la renta:***

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente en cada ejercicio de acuerdo a la tasa impositiva vigente.

Impuesto diferido:

El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del estado de situación financiera entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores en libros para propósitos de reporte financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, incluidas las pérdidas tributarias, en la medida que es probable que existan utilidades imponibles contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el arrastre de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas pueden ser recuperadas.

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
 - Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
 - Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
 - Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.
- El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

2.18 Estado de flujos de efectivo

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

Impuestos corrientes y diferidos

El Impuesto a la Renta relacionado con impuestos diferidos reconocidos directamente en patrimonio en el periodo de transición, también es reconocido en el mismo y no en el Estado de Resultados Integrales.

Los activos por impuesto diferido y los pasivos por impuesto diferido se presentan en forma neta en el estado de situación financiera si existe un derecho legalmente exigible de compensar activos tributarios contra pasivos tributarios y el impuesto diferido está relacionado con la misma autoridad tributaria.

El valor libro de los activos por impuesto diferido es revisado a la fecha del estado de situación financiera y reducido en la medida que ya no es probable que habrá suficientes utilidades imponibles disponibles para permitir que se use todo o parte del activo por impuesto diferido.

2.19 Beneficios a empleados

2.19.1 Beneficios definidos: jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo. La valuación actuarial involucra suposiciones respecto de tasas de descuento, futuros aumentos de sueldo, tasas de rotación de empleados y tasas de mortalidad, entre otros.

2.19.2 Participación a trabajadores

La Compañía reconocerá un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades líquidas a la tasa del 15% de acuerdo con disposiciones legales.

2.20 Estimaciones

La preparación de los presentes estados financieros separados en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

2.21 Inversiones en subsidiarias

Se miden al costo y los dividendos procedentes de una subsidiaria se reconocen en el resultado cuando surja el derecho a recibirlo. Una subsidiaria es aquella entidad sobre la que Geolades tiene el poder para gobernar las políticas financieras y operativas a fin de percibir beneficios de sus actividades.

3 EFECTIVO

El efectivo en el Estado de Situación Financiera comprende el disponible y el saldo en depósitos a la vista.

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Detalle		
Caja Chica	150,00	150,00
Fondo Rotativo	188,80	250,00
Banco Pichincha	87.646,10	116.031,80 (a)
Banco del Pacífico	94,38	1.846,43 (a)
	<u>88.079,28</u>	<u>118.278,23</u>

Nota (a): Ver anexo de Conciliación Bancaria

4 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017, activos financieros se forman de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Detalle		
4.1 Documentos y cuentas por cobrar Clientes	130.462,72	221.327,38
4.2 Documentos y cuentas por cobrar Clientes Relacionados	1.000,00	68,00
4.3 Otras Cuentas por cobrar relacionados	38.103,61	7.576,88
4.4 Otras Cuentas por cobrar no relacionados	1.811,00	-
4.5 Anticipo Empleados	20.525,00	12.759,50
	<u>191.902,33</u>	<u>241.731,76</u>

4.1 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar relacionadas, se componen de la siguiente manera:

Detalle		2016	2017
Clientes Locales	Cuentas por cobrar SRI	10,340,31	-
		130,462,72	221,327,38
		<u>130,462,72</u>	<u>221,327,38</u>
		<u>130,462,72</u>	<u>221,327,38</u>

4.2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar con clientes relacionados, se componen de la siguiente manera:

Detalle		2016	2017
Cuenta por cobrar Asociación G3	Cuenta por cobrar Asociación Aloburo	-	34,00
	Cruzcuengá	1.000,00	-
Cuentas por Cobrar Asociación G4		-	34,00
		<u>1.000,00</u>	<u>68,00</u>

4.3 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta otras cuentas por cobrar relacionados, se componen de la siguiente manera:

Detalle		2016	2017
Cuentas por cobrar Viagisconsult	Cuentas por cobrar Globentia	2.093,61	155,24
	Dividendos por Cobrar	36.010,00	7.400,00
		<u>38,103,61</u>	<u>7.576,88</u>

4.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta otras cuentas por cobrar no relacionadas, se componen de la siguiente manera:

Detalle		
Interés por devengar	2016	2017
	1,811,00	-
	1,811,00	-

4.5 ANTICIPOS Y CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2017, los anticipos a empleados, se componen de la siguiente manera:

Detalle		
Anticipos y préstamos empleados	2016	2017
	24,192,00	12,759,50
	24,192,00	12,759,50

5 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta inventarios, se componen de la siguiente manera:

Detalle		
Inventario de Plantas	2016	2017
	24,097,02	-
	24,097,02	-

6 SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta servicios y otros pagos por anticipado, se componen de la siguiente manera:

Detalle		
5.1 Anticipo Proveedores	2016	2017
5.2 Anticipo Gastos de Viaje	43,657,79	56,010,51
	520,09	799,49
	44,177,88	56,810,00

5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA		
12% IVA Adquisiciones	17.088,54	2.964,34
Crédito Tributario IVA	43.045,31	73.122,29
CRÉDITO TRIBUTARIO (IMPUESTO RENTA)		
2% Otras Retenciones aplicables	30.915,28	11.578,22
2% Rendimientos Financieros	27,66	27,66
22% Otras retenciones aplicables	-	3.667,00
Crédito Tributario Años anteriores	3.997,73	15.315,41
	34.940,67	30.588,29
	95.074,52	106.674,92

6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
7.1. Propiedad, Planta y Equipo		
	270.676,49	259.632,66
7.2. Depreciación Acumulada Activos Fijos	-82.993,59	-101.846,46
	187.682,90	157.786,20

7.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía dispone de los siguientes activos fijos:

<u>Detalle</u>		
Edificios	35.528,00	35.528,00
Muebles y Enseres	2.813,30	2.463,66
Equipo de Campo	39.766,11	39.766,11
Equipo de Computación	14.030,44	16.036,25
Vehículos	178.538,64	165.838,64
	270.676,49	259.632,66

7.2 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Depreciación Acumulada al 31 de diciembre de 2017, de los activos fijos es la siguiente:

Detalle		2016	2017
Depreciación Acumulada Edificios	1.036,21	2.812,57	
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	1.413,42	1.482,03	
Depreciación Acumulada Equipo de campo	14.212,85	17.300,19	
Depreciación Acumulada Equipo de Computación	7.452,69	11.940,09	
Depreciación Acumulada Vehículos	58.878,42	68.311,58	
	82.993,59	101.846,46	

Los movimientos de propiedades y equipos son como sigue:

	Muebles y Enseres	Equipo de Campo	Equipo de Computación	Vehículo	Edificios	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2014	3.560,42	23.204,62	37,349,81	88.307,28		152,422,13
Adquisiciones	550,00	7.419,07	7,590.25	89,017,85	-	104,577.17
Ajustes	2.305,26	9.142,42	(9,216.84)	-	-	(9,216.84)
Depreciados totalmente			(21,919.78)		-	(21,919.78)
Ventas	-	-	-	(45.690.00)	-	(45,690.00)
Saldo al 31 de diciembre de 2015	6.415,68	39.766,11	13,803,44	131,635.13	-	191,620.36
Adquisiciones	83,32	-	227.00	46.903,51	35.528,00	82.741,83
Baja	(2.005,36)				-	(2.005,36)
Ventas	(1.680,34)	-	-	-	-	(1.680,34)
Saldo al 31 de diciembre de 2016	2.813,30	39.766,11	14,030,44	178.538,64	35.528,00	270.676,49
Adquisiciones	-	-	2.005,81	18.750,00	-	20.755,81
Baja	(349,64)				-	(349,64)
Ventas	-	-	-	(31.450.00)	-	(31,450.00)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	2.463,66	39.766,11	16.036,25	165.838.64	35.528,00	259.632,66

Costo

El movimiento de la Depreciación Acumulada es como sigue:

	Muebles y Enseres	Equipo de Campo	Equipo de Computación	Vehículos	Edificios	Total
Depreciación acumulada						
Saldo al 31 de diciembre de 2014	(1,094.98)	(3,632.49)	(31,487.86)	(39,967.54)	0.00	(76,182.87)
Gasto por depreciación	(589.24)	(3,394.94)	(2,633.18)	(18,618.66)		(25,236.02)
Ajustes	(1,210.58)	(3,119.37)	8,989.75			26,579.58
Depreciados totalmente			21,919.78			
Ventas	0.00	0.00	0.00	25,913.56	0.00	25,913.56
Saldo al 31 de diciembre de 2015	(2,894.80)	(10,146.80)	(3,211.51)	(32,672.64)	0.00	(48,925.75)
Gasto por depreciación	(507.48)	(4,066.05)	(4,241.18)	(26,205.78)	(1,036.21)	(36,056.70)
Baja de activos	1,044.80					1,044.80
Ventas	944.06	0.00	0.00	0.00	0.00	944.06
Saldo al 31 de diciembre de 2016	(1,413.42)	(14,212.85)	(7,452.69)	(58,878.42)	(1,036.21)	(82,993.59)
Gasto por depreciación	(246.08)	(3,677.04)	(4,487.40)	(33,950.05)	(1,776.36)	(44,136.93)
Baja de activos	-	589.70		1,966.56		2,556.26
Ventas	177.47	0.00	0.00	22,550.33	0.00	22,727.80
Saldo al 31 de diciembre de 2017	(1,482.03)	(17,300.19)	(11,940.09)	(68,311.58)	(2,812.57)	(101,846.46)

7 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta otras cuentas por cobrar relacionadas se compone de la siguiente manera:

Detalle		
Cuentas por cobrar Corno Venezuela	-	38,88
	2016	2017
	-	38,88
		<u>38,88</u>

8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
Cuentas por pagar relacionadas	5.048,21	984,17
Cuentas por pagar Viagis		627,20
Cuentas por pagar Terceros		100.000,00
	2016	2017
	5.048,21	984,17
		<u>101.611,37</u>

9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
Proveedores Locales	842,37	15.606,57
Cuentas por pagar Viáticos	1.777,14	461,14
	2016	2017
	2.619,51	16.067,71
		<u>16.067,71</u>

Nota (a): Ver anexo de Cuentas por Pagar

10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalle		
10.1 Con la Administración Tributaria	14.536,89	3.490,70
10.2 Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	12.933,32	6.589,40
10.3 Con el IESS	5.010,62	4.307,59
10.4 Por Beneficios de Ley a los Empleados	12.242,77	6.397,60
10.5 15% Participación Trabajadores	7.171,27	1.889,35
	51.897,87	22.674,64
		<u>22.674,64</u>

11 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
2016	2017	
2.859,84	2.859,84	Otras Cuentas y Docs. Por pagar
<u>2.859,84</u>	<u>2.859,84</u>	

12 ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, los anticipos de clientes están constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
2016	2017	
233.737,59	233.737,59	Anticipo la Esperanza
38.000,00	-	Anticipo Línea Base
36.525,00	-	Anticipo Las Juanitas
41.041,00	-	Anticipo Modelo Hidrológico
60.000,00	-	Anticipo Persona Natural
-	3.146,93	Anticipo Auditorías Ambientales
-	32.713,95	Anticipo Puente Macas
-	126.062,30	Anticipo Boca del Sucto
<u>409.303,59</u>	<u>395.660,77</u>	

13 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2017, las provisiones por beneficios a empleados están constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
2016	2017	
12.172,36	14.769,84	Provisión Jubilación Patronal
9.016,34	10.827,41	Provisión para Desahucio
<u>21.188,70</u>	<u>25.597,25</u>	

14 CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

Importe del	No.	Socios	
capital	Participaciones		
		Ulises Alvarez	49,254.00
		Paola Soria	49,254.00
			<u>98,508.00</u>

15 PRIMERA APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

Hasta el 31 de diciembre de 2011, el Grupo ha preparado sus estados financieros de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). La Compañía adoptó las NIIF en forma integral a partir del ejercicio 2016, para lo cual se ha aplicado la NIIF 1 "Adopción por Primera Vez de la Normas Internacionales de Información Financiera" en la determinación de los balances de apertura al 1° de enero de 2016, fecha de transición a las NIIF. La aplicación de la NIIF 1 implica la aplicación retroactiva de todas las normas NIIF al 1° de enero de 2011, incluyendo ciertas excepciones obligatorias y exenciones opcionales definidas por la norma. Adicionalmente, la norma requiere la presentación de conciliaciones del patrimonio y los resultados entre las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) reportados públicamente y las NIIF de la apertura y ejercicio de transición.

15.1 Conciliaciones entre las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC)

Las conciliaciones presentadas a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF en el patrimonio y los resultados de la Compañía.

CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO NEC AL 31 DE DICIEMBRE 2011		PATRIMONIO NIIF
22,262,25	Cuentas por Cobrar	(112,877,11)
	Activos Fijos	2,348,54
	Cuentas por Pagar	101,762,90
	Beneficios a Empleados	(1,444,37)
		<u>12,052,21</u>

CONCILIACIÓN DE RESULTADOS

RESULTADO DEL PERIODO	RESULTADO DEL PERIODO 2011
25.558,00	
-623,82	Depreciaciones
333,66	Beneficios a empleados
25.267,84	

16 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre de 2017, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle	2016	2017
Servicios con Tarifa 12%	1.312.474,71	570.485,49
Bienes con Tarifa 0%	57.079,51	182.813,64
Intereses Ganado	1.383,34	-
Dividendos Ganados	36.010,00	9.033,25
Otros Ingresos	46.370,11	11.601,18
Utilidad en Venta de Activos Fijos	196,22	10.570,88
	<u>1.453.513,89</u>	<u>784.504,74</u>

17 COSTOS Y GASTOS

GASTOS:

Al 31 de diciembre de 2017, los gastos estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle	2016	2017
Costo de Ventas	71.589,26	124.551,73
Gastos Administrativos	1.329.937,49	636.422,03
Gastos de Venta	-	9.382,36
Gastos Financieros	3.984,90	1.552,93
Otros Gastos	193,80	-
	<u>1.405.705,45</u>	<u>771.909,05</u>

(f.) Gerente General
 Ing. Ulises Alvarez

(f.) Contador General
 Erika Jaramillo

4	INGRESOS	-784,504,74	100,00
401	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VENTA	-784,504,74	100,00
40101	VENTA DE BIENES	-182,813,64	23,30
4010102	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 0%	-182,813,64	23,30
4010102001	Plantulas	-182,813,64	23,30
40102	PRESTACION DE SERVICIOS	-670,485,49	72,72
4010201	SERVICIOS CON TARIFA 12%	-670,485,49	72,72
4010201001	Servicios de Consultoria	-670,485,49	72,72
40107	DIVIDENDOS	-9,033,25	
4010701	DIVIDENDOS GANADOS	-9,033,25	1,15
4010701001	Dividendos Ganados	-9,033,25	1,15
40108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-11,601,48	1,48
4010801	OTROS INGRESOS	-11,601,48	1,48
4010801001	Otros Ingresos	-11,601,48	1,48
40118	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-10,570,88	1,35
4011801	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-10,570,88	1,35
4011801001	Utilidad en Venta de Activos Fijos	-10,570,88	1,35
5	COSTOS Y GASTOS	771,909,05	100,00
501	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION (CUENTA MU	124,551,73	16,14
50101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDID	124,551,73	16,14
5010101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PROD	124,551,73	16,14
5010101001	Costo de Venta Plantas	124,551,73	16,14
502	GASTOS DE VENTAS	647,357,32	83,86
50201	GASTOS DE VENTAS	9,382,36	1,22
5020105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS	8,900,00	1,15
5020105001	Honorarios Profesionales	8,900,00	1,15
5020120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	482,36	0,06
5020120001	Impuestos, Contribuciones y Otros	482,36	0,06
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	636,422,03	82,45
5020201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	190,308,26	24,65

5020201001	Sueldos y demas Remuneraciones	156,155.88	20.23
5020201002	Horas Extras	18,429.93	2.39
5020201003	Bonos	15,722.45	2.04
5020202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	38,391.83	4.97
5020202001	Aporte Patronal	23,122.74	3.00
5020202002	Fondos de Reserva	15,269.09	1.98
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	16,856.55	2.18
5020203001	Decimo Tercer Sueldo	9,068.97	1.17
5020203002	Decimo Cuarto Sueldo	2,868.70	0.37
5020203003	Vacaciones	2,858.67	0.37
5020203005	Desahucio	2,060.21	0.27
5020204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,917.78	0.38
5020204001	Provision Jubilacion Patronal	2,917.78	0.38
5020205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS	60,828.78	7.88
5020205001	Honorarios Profesionales	60,828.78	7.88
5020206	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9,800.55	1.27
5020206002	Mantenimiento Vehiculos	9,800.55	1.27
5020211	COMBUSTIBLES	6,868.91	0.89
5020211001	Combustibles	6,868.91	0.89
5020212	TRANSPORTE	6,140.54	0.80
5020212001	Transporte	4,833.66	0.63
5020212002	Transporte Aereo	1,306.88	0.17
5020213	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	39,967.01	5.18
5020213001	Seguros y Reaseguros	39,967.01	5.18
5020214	GASTOS DE GESTION	10,055.07	1.30
5020214001	Gastos de Gestion	10,055.07	1.30
5020215	GASTOS DE VIAJES	19,948.45	2.58
5020215002	Alojamiento	5,377.02	0.70
5020215003	Comercio y Encomiendas	454.16	0.06
5020215004	Alimentacion	9,226.61	1.20
5020215005	Comunicacion	315.53	0.04
5020215006	Movilizacion	4,575.23	0.59
5020216	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	3,968.29	0.51
5020216002	Energia	639.66	0.08
5020216004	Telecomunicaciones	1,731.63	0.22
5020216005	Internet	1,597.00	0.21
5020217	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	777.23	0.10

5020217001	Notarios y Registradores	0.10
5020218	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.20
5020218001	Impuestos, Contribuciones y Otros	0.18
5020218002	Patente	0.34
5020218003	1.5 Por mil activos	0.13
5020218004	Matrículas y Copaire	0.54
5020218005	Registro Mercantil	0.00
5020218008	Impuesto Predial	0.01
5020219	DEPRECIACIONES	5.64
5020219001	Depreciacion Muebles y Enseres	0.03
5020219002	Depreciacion Equipos de Computacion	0.50
5020219003	Depreciacion Vehiculos	4.40
5020219005	Depreciacion Equipo de Campo	0.48
5020219006	Depreciacion Edificios	0.23
5020225	OTROS GASTOS	1.57
5020225003	Suministros y Materiales	0.42
5020225004	Cafeteria y Refrigerios	0.02
5020225006	Promocion y Publicidad	0.18
5020225007	Gastos no deducibles	0.69
5020225008	Telefono Celular	0.26
5020226	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	20.93
5020226001	Pagos por Otros Servicios	6.66
5020226003	Servicios Prestados por sociedades	4.17
5020226005	Reajes	0.13
5020226006	Pagos por consultoria	10.08
5020227	PAGOS POR OTROS BIENES	0.40
5020227001	Pagos por otros bienes	0.40
50203	GASTOS FINANCIEROS	0.20
5020301	INTERESES	0.14
5020301001	Intereses Locales	0.14
5020302	COMISIONES	0.07
5020302001	Comisiones Locales	0.07
5020302001	Comisiones Locales	0.07

Resultado del Ejercicio (UTILIDAD)
 15% Participación Trabajadores
 Impuesto a la Renta Causado
 UTILIDAD NETA

Cesar Ulises Alvarez Marcelllo
 (1) Gerente General

12,595.69
 -1,889.35
 -6,589.40
 4,116.94

Erika Jaramillo
 (1) Contador General

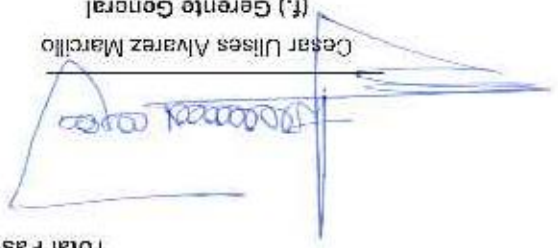
777.23	
9,290.67	
1,300.90	
2,635.32	
1,005.61	
4,130.07	
25.00	
105.77	
43,507.66	
246.08	
3,858.12	
33,950.05	
3,677.04	
1,776.36	
12,119.45	
3,216.12	
192.89	
1,376.00	
5,309.64	
2,024.80	
161,691.48	
50,612.93	
32,198.66	
966.71	
77,813.19	
3,083.53	
3,083.53	
0.40	
0.40	
1,552.93	
1,043.54	
1,043.54	
509.39	
509.39	
4,116.94	

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	%
1	ACTIVO	681.319,99	100,00
101	ACTIVO CORRIENTE	523.494,91	76,84
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	118.278,23	17,36
1010101	CAJA	400,00	0,06
1010101002	Caja Chica	150,00	0,02
1010101003	Fondo Rotativo	250,00	0,04
1010102	BANCOS	117.878,23	17,30
1010102001	Banco del Pichincha	116.031,80	17,03
1010102002	Banco del Pacifico	1.846,43	0,27
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	241.731,76	35,48
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	221.327,38	32,49
1010205001	Clientes Locales	221.327,38	32,49
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	68,00	0,01
1010206006	Cuentas por cobrar G3	34,00	0,00
1010206007	Cuentas por cobrar G4	34,00	0,00
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	7.576,88	1,11
1010207001	Cuentas por Cobrar VIAGIS	155,24	0,02
1010207002	Cuentas por cobrar GLOBENTIA	21,64	0,00
1010207004	Dividendos por cobrar	7.400,00	1,09
1010209	ANTICIPOS Y CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	12.759,50	1,87
1010209011	Prestamo Empleados	12.759,50	1,87
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	56.810,00	8,34
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	56.010,51	8,22
1010403001	Anticipos a Proveedores	52.794,88	7,75
1010403014	Seguros pagados por anticipado	3.215,63	0,47
1010404	ANTICIPOS GASTOS DE VIAJE	799,49	0,12
1010404010	Anticipo GV Pablo Bolaños	305,85	0,04

1010404013	Anticipo GV Cristina Arias	274,56	0,04
1010404015	Anticipo GV Harold Lopez	219,08	0,03
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	106.674,92	15,66
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	76.086,63	11,17
1010501001	12% Adquisiciones y Pagos (Excluye Activ	2.964,34	0,44
1010501025	Credito Tributario IVA	73.122,29	10,73
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	30.588,29	4,49
1010502011	2% Por Rendimientos Financieros	27,66	0,00
1010502017	2% Otras Retenciones Aplicables	11.578,22	1,70
1010502019	22% Otras Retenciones Aplicables	3.667,00	0,54
1010502021	Credito Tributario I.R Años anteriores	15.315,41	2,25
102	ACTIVO NO CORRIENTE	157.825,08	23,16
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)	157.786,20	23,16
1020102	EDIFICIOS	35.528,00	5,21
1020102001	Edificios	35.528,00	5,21
1020105	MUEBLES Y ENSERES	2.463,66	0,36
1020105001	Muebles y Enseres	2.463,66	0,36
1020106	EQUIPO DE CAMPO	39.766,11	5,84
1020106001	Equipo de Campo	39.766,11	5,84
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	16.036,25	2,35
1020108001	Equipos de Computacion y Software	16.036,25	2,35
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIP	165.838,64	24,34
1020109001	Vehiculos, Equipos de Transporte y Equip	165.838,64	24,34
1020112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLA	-101.846,46	-14,95
1020112001	Dep Acum Edificios	-2.812,57	-0,41
1020112003	Dep Acum Muebles y Enseres	-1.482,03	-0,22
1020112004	Dep Acum Equipos de campo	-17.300,19	-2,54
1020112005	Dep Acum Equipo de Computacion y Softwar	-11.940,09	-1,75
1020112006	Dep Acum Vehiculos, Equipo de Transporte	-68.311,58	-10,03
10208	OTROS CUENTAS Y DCTOS POR COBRAR A LARGO	38,88	0,01
1020801	CLIENTES RELACIONADOS	38,88	0,01

1020801001	Cuentas por cobrar Comercio Venezuela	38,88	0,01
2	PASIVO	-564,471,58	100,00
201	PASIVO CORRIENTE	-143,213,56	25,37
20103	Cuentas y Documentos por Pagar (Proveedo	-117,679,08	20,85
2010301	Cuentas y Documentos por Pagar Relaciona	-101,611,37	18,00
2010301001	Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Lo	-984,17	0,17
2010301003	Cuentas por pagar VIAGIS	-627,20	0,11
2010301005	Cuentas por pagar Terceros	-100,000,00	17,72
2010302	Cuentas y Documentos por Pagar NO RELACI	-16,067,71	2,85
2010302001	Cuentas y Documentos por Pagar no Relacionado	-15,606,57	2,76
2010302003	Cuentas por pagar Viaticos	-461,14	0,08
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLIGACIO	-22,674,64	4,02
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-3,490,70	0,62
2010701001	12% IVA Ventas Locales (Excluye Activos	-48,01	0,01
2010701004	70% Retencion IVA	-1,293,38	0,23
2010701005	100% Retencion IVA	-905,34	0,16
2010701007	10% Honorarios Profesionales y Dietas	-754,46	0,13
2010701009	2% Servicios Predominante Mano de Obra	-0,72	0,00
2010701016	1% Seguros y Reaseguros (Primas y Cesion	-0,98	0,00
2010701023	2% Otras Retenciones Aplicables	-312,80	0,06
2010701026	En Relacion de Dependencia que Supera o	-175,01	0,03
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCI	-6,589,40	1,17
2010702001	22% Impuesto a la Renta Por Pagar del EJ	-6,589,40	1,17
2010703	CON EL IESS	-4,307,59	0,76
2010703001	Aportes Personal por pagar	-1,400,76	0,25
2010703002	Aporte Patronal por pagar	-1,801,18	0,32
2010703003	Fondos de Reserva por Pagar	-548,73	0,10
2010703004	Prestamos Hipotecarios	-486,33	0,09
2010703005	Prestamos Quirografarios	-70,59	0,01
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-6,397,60	1,13
2010704001	Provision Decimo Tercero	-1,247,92	0,22
2010704002	Provision Decimo Cuarto	-1,218,75	0,22
2010704003	Provision Vacaciones	-3,930,93	0,70
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL	-1,889,35	0,33

2010705001	15% Utilidades por Pagar Trabajadores	-1.889,35	0,33
20114	OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR CORRIENT	-2.859,84	0,51
2011402	OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR NO RELAC	-2.859,84	0,51
2011402001	Otras Cuentas y Dctos por Pagar No Relac	-2.859,84	0,51
202	PASIVOS NO CORRIENTES (PASIVO LARGO PLAZ	-421.258,02	74,63
20206	ANTICIPO DE CLIENTES	-395.660,77	70,09
2020601	ANTICIPO DE CLIENTES	-395.660,77	70,09
2020601018	Anticipo la Esperanza	-233.737,59	41,41
2020601025	Anticipo Auditorias Ambientales	-3.146,93	0,56
2020601026	Anticipo Fuente Macas	-32.713,95	5,80
2020601028	Anticipo Boca del Sucto	-126.062,30	22,33
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-25.597,25	4,53
2020701	JUBILACIONES PATRONAL (PROVISIONES PARA	-14.769,84	2,62
2020701001	Provision Jubilacion Patronal	-14.769,84	2,62
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS	-10.827,41	1,92
2020702002	Provision Para Desahucio	-10.827,41	1,92
3	PATRIMONIO NETO	-116.848,41	100,00
301	CAPITAL	-98.508,00	84,30
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-98.508,00	84,30
3010101	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	-98.508,00	84,30
3010101001	Ulises Alvarez	-49.254,00	42,15
3010101002	Paola Soria	-49.254,00	42,15
304	RESERVAS	-14.335,96	12,27
30401	RESERVAS LEGALES	-14.335,96	12,27
3040101	RESERVA LEGAL	-14.335,96	12,27
3040101001	Reserva Legal	-14.335,96	12,27
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-646,20	0,55
30504	OTROS SUPERAVIT	-646,20	0,55

3050402	SUPERAVIT	-646,20	0,55
3050402001	Superavit por Jubilacion Patronal	-646,20	0,55
306	RESULTADOS ACUMULADOS	758,69	-0,65
30601	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DIST	-9.741,51	8,34
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DIST	-9.741,51	8,34
3060101001	Utilidad Años anteriores	-9.740,14	8,34
3060101003	Utilidad Acumulada 2013	-1,37	0,00
30603	RESULTADOS ACUM PROVENIENTES DE LA ADOPC	10.500,20	-8,99
3060301	RESULTADOS ACUM PROVENIENTES DE LA ADOPC	10.500,20	-8,99
3060301001	Ajuste por Conversion a NIIF	10.500,20	-8,99
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-4.116,94	3,52
30701	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)	-4.116,94	3,52
3070101	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)	-4.116,94	3,52
3070101001	Ganancias Netas del Periodo (Utilidad)	-4.116,94	3,52
Total Pasivo y Patrimonio			
		-681.319,99	
Cesar Ulises Alvarez Marillo (f.) Gerente General  Erka Jaramillo (f.) Contador General 			

PARTIDA	DESCRIPCION	TOTAL
9501	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	70.128,56
950101	Clases de cobros por actividades de operación	779.309,06
95010101	Cubros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	729.309,06
950102	Clases de pagos por actividades de operación	-668.213,75
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-422.657,11
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	-245.556,64
950104	Dividendos recibidos	9.033,25
9502	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-13.610,95
950208	Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	19.470,55
950209	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-33.081,50
9503	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-26.318,66
950308	Dividendos pagados	-26.318,66
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	30.198,95
9506	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	88.079,28
9507	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	118.278,23
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	12.595,69
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	35.028,90
97001	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	19.507,65
97009	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-6.589,40
97010	Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1.889,35
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	22.503,97
98001	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-46.162,43
98002	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-11.600,40
98003	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-12.637,12
98004	(Incremento) disminución en inventarios	24.097,02
98005	(Incremento) disminución en otros activos	-38,88
98006	(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	110.011,36
98007	(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	-32.582,52
98008	(Incremento) disminución en beneficios empleados	4.408,56
98009	(Incremento) disminución en anticipos de clientes	-12.996,62
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	70.128,56


Ing. Jullises Alvarez
GERENTE GENERAL
 Aprobado


Ing. Erika Jaramillo
CONTADORA
 Elaborado

GEOPLADES GEOGRAFÍA, PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO C.A. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

RESULTADOS ACUMULADOS					
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTROS RESULTADOS ACUMULADOS	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DE NIIF TOTAL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	98,508.00	9,177.87	-	91,755.92	-10,500.20
MAS (MENOS)					
Apropiación de reserva legal 2016	3,941.01			-78,820.24	3,941.01
Dividendos					-78,820.24
Utilidad neta y resultado integral				24,341.57	24,341.57
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	98,508.00	13,118.88	-	37,277.25	-10,500.20
MAS (MENOS)					
Apropiación de reserva legal 2017	1,217.08			-1,217.08	-
Dividendos				-26,318.66	-26,318.66
Utilidad neta y resultado integral				4,110.94	4,703.14
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	98,508.00	14,335.96	646.20	13,858.45	-10,500.20

Elaborado
Ing. Fátima Jaramilla
CONTADOR

Aprobado
Ing. César Alvarez
GERENTE GENERAL

