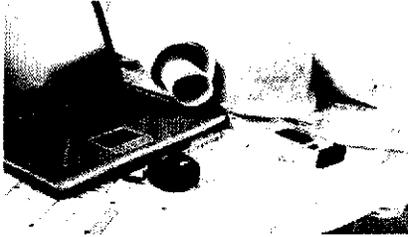




adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN



**ESTUDIOS DE MERCADO
VIABILIDAD TÉCNICA
FACTIBILIDAD**



INGENIERIA:
TOPOGRAFIA, VIAS, GEOLOGIA,
HIDROGEOLOGIA, ESTRUCTURAL,
ARQUITECTÓNICA



**FISCALIZACIÓN Y
SUPERVISIÓN TÉCNICA**



PROYECTOS ENERGETICOS



**GERENCIAMIENTO DE
PROYECTOS**



**SANEAMIENTO
AMBIENTAL**



**GESTION INTEGRAL DE
RESIDUOS SÓLIDOS
CIERRE DE RELLENOS**



**ESTUDIOS AMBIENTALES
PLANES DE MANEJO
AUDITORIAS AMBIENTALES**



**ENERGIAS RENOVABLES
CAMPAÑAS DE
MEDICIÓN
MICROSITINGS**



adeplan
consultoría & construcción adeplan.com



INFORME DE NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2017

Las Instituciones deberán hacer pública información cuantitativa y cualitativa relativa a su operación, situación técnico-financiera y riesgos inherentes a sus actividades, mediante la inclusión de notas a sus estados financieros anuales. A fin de coadyuvar a la transparencia del sector financiero permitiendo una mejor comprensión por parte del público usuario y de los diversos participantes del mercado acerca de la operación, situación técnico - financiera y riesgos inherentes a las actividades ADEPLAN Cia. Ltda., así como para participar en el desarrollo equilibrado del sistema financiero una competencia sana entre las instituciones que lo integramos, y de otorgar mayor información y certeza respecto de la contratación de los productos y en protección de los intereses de los contratantes y beneficiarios.

Autorización y Bases de Presentación

El 09 de Febrero del 2018 el Ing. Manolo Abarca Román, autoriza la emisión de los Estados Financieros Consolidados y Combinados adjuntos y sus notas.

Los estados financieros consolidados de la Institución están preparados con fundamento en la Legislación Ecuatoriana y de acuerdo con los criterios de contabilidad para las instituciones financieras, compuestos por reglas particulares que identifican y delimitan la entidad, y determinan las bases de cuantificación, valuación y revelación de la información financiera, y las Normas Internacionales



Financieras(NIIFs), existen diferencias en la aplicación de las mismas ya que se difiere principalmente en la clasificación y presentación de algunos rubros dentro de los estados financieros consolidados.

Los estados financieros consolidados antes mencionados se presentan en dólares, que es igual a la moneda de registro y a su moneda funcional.

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE

ADEPLAN CIA. LTDA.,

ADEPLAN Cía. Ltda., es una empresa joven, que se constituye en el año 2004, por un equipo de profesionales cuya misión es la de apoyar los esfuerzos de desarrollo estratégico y sostenible en las provincias del Sur del país, Ecuador y Latinoamérica. *Adeplan Cía. Ltda.*, cumple su misión proporcionando al sector privado, industrial, comercial y de servicios, así como a entidades gubernamentales y no-gubernamentales, una gama de servicios de Consultoría y ejecución de obras, actividades y proyectos a nivel de diagnósticos, pre factibilidad, factibilidad, diseño, ejecución, fiscalización y supervisión en las ramas de ingeniería y profesional siguientes: ambiente, forestal, agrícola, turismo y ecoturismo, pecuaria, alimentos, agroindustriales, eléctrica, civil, geología, geotecnia, minas, arquitectura educación y cultura.

La organización de ADEPLAN CIA. LTDA. Es horizontalidad de manera que las fortalezas y experiencias multidisciplinarias del personal son puestas completamente al servicio de los clientes, lo cual asegura respuestas personalizadas, rápidas y eficaces a costos competitivos.



adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

La compañía posee experiencia en la ejecución de proyectos de: Energías Renovables: Mini centrales hidroeléctricas, eólicas, solares fotovoltaicas y aplicación del MDL, planificación de obras civiles de infraestructura, ordenamiento territorial, desarrollo local; descentralización en: vialidad, ambiente, producción, turismo, educación y riego; planificación ambiental y de recursos naturales; Evaluación de Impactos Ambientales, Estudios de Impactos Ambientales, Auditorías Ambientales, Sistemas de Gestión Ambiental, Formulación de Políticas de Ambiente, Auditorías Ambientales, Evaluación Económica de Proyectos, Planificación Estratégica, Situacional y Sistemas de Calidad (ISO 9000), Capacitación y Fortalecimiento Institucional, Planes de Desarrollo Local, Forestales, de prevención, mitigación y remediación de Impactos Ambientales, Saneamiento Ambiental, Forestación y Reforestación, Viveros Agroforestales, Sistemas de Riego, Agroforestería, Silvopasturas, Desarrollo Turístico y Ecoturístico Comunitario, Manejo de Conflictos; Proyectos productivos en general; trámite de registros sanitarios, desarrollo de sistemas de información geográfica.

Los proyectos realizados por *Adeplan Cía. Ltda.*, y su equipo técnico para sus clientes, han sido presentados y ejecutados para personas naturales y jurídicas de la Región, lo que genera un nivel de experticia importante en lo que ponemos a disposición de nuestros clientes.

ADEPLAN CIA. LTDA., cumple su misión proporcionando una gama de servicios de Consultoría y ejecución de obras, actividades y proyectos a nivel de diagnósticos, pre factibilidad, factibilidad, diseño, ejecución, fiscalización y supervisión en las ramas de ingeniería al sector privado, industrial, comercial y público, así como a entidades gubernamentales y no-gubernamentales



La organización de **ADEPLAN CIA. LTDA.**, es horizontalizada de manera que las fortalezas y experiencia multidisciplinaria del personal son puestas completamente al servicio de los clientes, lo cual asegura respuestas personalizadas, rápidas y eficaces a costos competitivos.

Nuestra Gama de Servicios

La fortaleza de nuestra compañía está en el personal que la conforma, gracias a ello, **ADEPLAN CIA. LTDA.**, se encuentra en capacidad de proveer los siguientes servicios al mercado:

División Obras Civiles

- Estudios de vías y puentes
- Estudios urbanísticos y catastrales
- Estudios Hidrosanitarios.
- Estudios para infraestructura
- Estudios para construcción de obras subterráneas
- Estudios Geológicos y Geotécnicos
- Estudios para el aprovechamiento del potencial Hidroeléctrico.
- Estudios de líneas de transmisión.
- Avalúos, peritajes, presupuestos, auditoría de costos.

Proyectos Estratégicos:

- Estudios para mini centrales hidroeléctricas.



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

- Estudios para evaluación de recurso eólico y mapas eólicos.
- Estudios de topografía, hidrológicos, geológicos, geotécnicos, suelos, diseño estructural, vías, evaluación financiera económica.
- Estudios de Análisis de Riesgos.
- Estudios de Impacto Ambiental.
- Ejecución de planes de manejo Ambiental.
- Gerenciamiento, administración y fiscalización de proyectos.
- Administración de campamentos.
- Fiscalización de estudios y obras de infraestructura.
- Proyectos de aplicación al Mecanismo de Desarrollo Limpio MDL, diseño PIN y PDD, procesos de acompañamiento: aprobación nacional, validación, registro.

División Ambiental /Riesgos

- Estudios de Impactos Ambientales
- Estudios de Análisis de Riesgos
- Evaluación de Impactos Ambientales
- Desarrollo e implementación de Planes de Manejo Ambiental
- Auditorías Ambientales
- Modelos de Gestión de Residuos Sólidos Urbanos e Industriales
- Planificación Ambiental y de recursos naturales
- Saneamiento Ambiental
- Sistemas de Gestión Ambiental
- Procesos de Mecanismo de Desarrollo Limpio



División Manejo Comunitario

- Manejo de Conflictos
- Manejo de Relaciones Comunitarias.
- Mediación en conflictos Comunitarios

División Minería.

- Estudios geológicos-mineros
- Desarrollo de Minas
- Diseño y desarrollo de Plantas de tratamiento de Minerales
- Aprovechamiento de concentrados auríferos

División Agrícola Forestal

- Agroforestería, silvopasturas
- Forestación y Reforestación
- Proyectos productivos en general
- Sistemas de Riego
- Viveros agroforestales

División Desarrollo Institucional

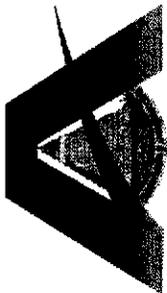
- Capacitación y fortalecimiento institucional
- Desarrollo de sistemas de información geográfica
- Desarrollo Local.
- Desarrollo turístico y ecoturístico comunitario



adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

- Descentralización en: vialidad, ambiente, producción, turismo, educación y riego.
- Planes de Desarrollo Local, forestales, de prevención, mitigación y remediación de impactos ambientales.
- Ordenamiento Territorial.

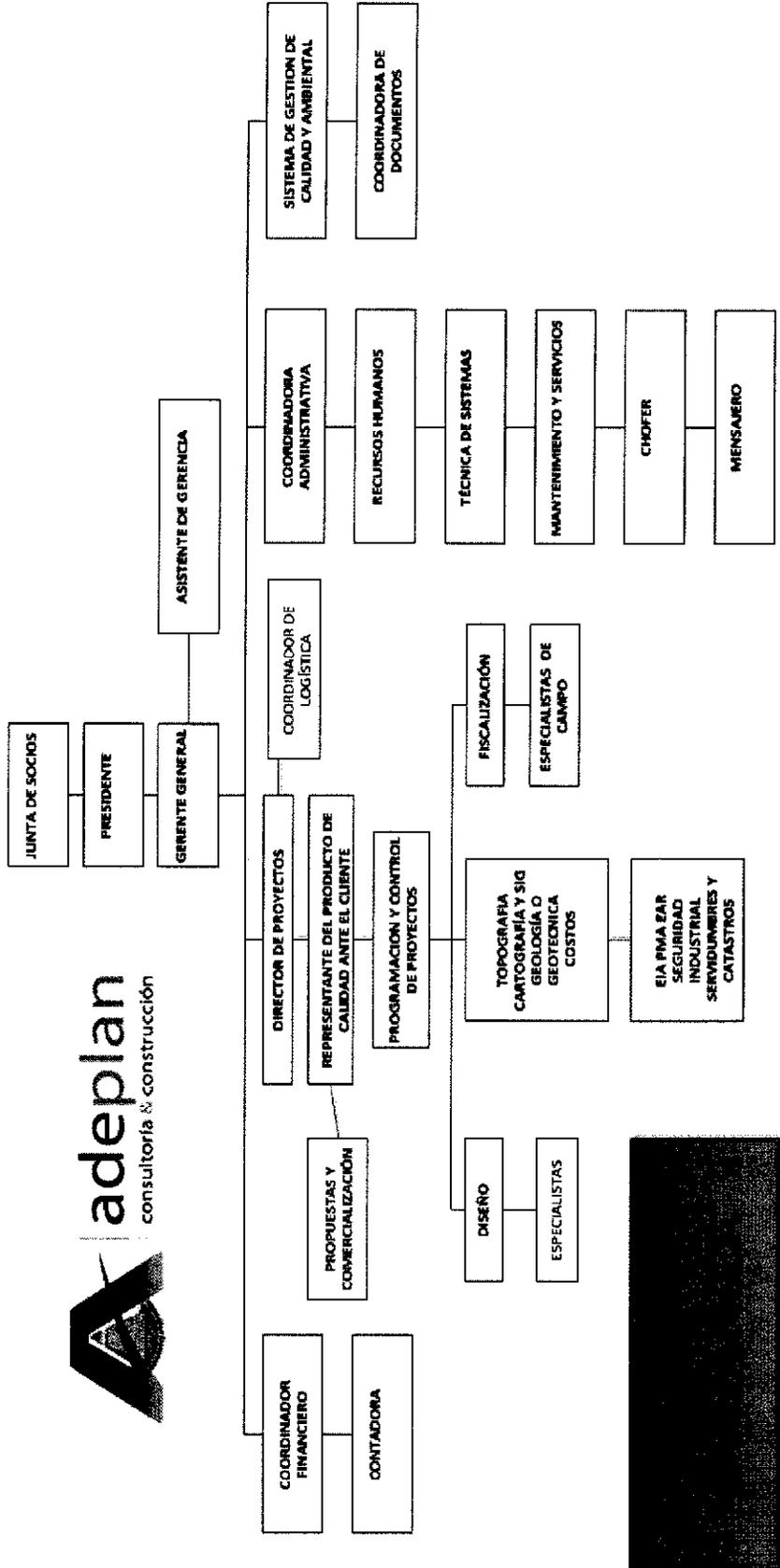


adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN



adeplan
consultoría & construcción



Dirección: Calle Lourdes y 24 de Mayo N.09-56, 2do Piso. TELEFAX: 072 550125 EMAIL: gerencia@adeplan.com
Loja - Ecuador.



Nuestros Clientes

Los clientes de *ADEPLAN CIA. LTDA.*, son instituciones y empresas con visión de desarrollo sustentable y lideran procesos dentro de su ámbito de acción; aplicando técnicas modernas de planificación, administración, diseño y producción o en su defecto se encuentran desarrollando programas de reingeniería para la modernización de sus procesos de manera que esto se refleje en la elevación de la productividad y calidad.

Sector Privado

- REYSAHIWAL, Hidroeléctrica "Bimbe 4 MW".
- Hydrochinchipe, Hidroeléctrica "Palanda 16.8 MW".
- Hidrozamora C.E.M, Hidroeléctrica "Chorrillos 3.96MW"
- Tradeflin, proyecto eólico "ducal Wind Farm"
- Enerloja S.A., proyecto eólico "Villonaco 15 MW."
- Arcimego
- Colombia Mining.
- Compañía Aurelian S.A.
- Construcciones Carlos Abarca. "CABARCA" Cia Ltda.
- Constructora Jarvis-Torres.
- Copromulsa S.A.
- Empresa Lojana de Especerías
- Empresa de Lácteos Zamora Chinchipe S.A.
- Equimetal Cía. Ltda.
- Escobar Valarezo Abarca y Cía.
- Ingenio Monterrey (Malca)



- Urbanizaciones Bella Maria.
- Urbanización Manantial
- Universidad Técnica Particular de Loja
- DOPEC S.L

Sector Público

- Corporación Eléctrica del Ecuador CELEC
- Unidad de Negocio Gensur – CELEC EP,
Hidroeléctrica Delsitanisagua 116 MW
- TRANSELECTRIC
- CONSEJO NACIONAL DE ELECTRICIDAD CONELEC
- GOLDWIND Proyecto Eólico Villonaco 15 MW
- ENERSUR, Proyecto Eólico Ducal Membrillo 48 MW.
- I. Municipio de Espíndola, proyecto “Hidroeléctrico Sanambay 1.1 MW”
- Gobierno Provincial de El Oro
- H. Consejo Provincial de Zamora Chinchipe.
- I. Municipio de Zamora.
- I. Municipio de Zapotillo.
- I. Municipalidad del cantón Chaguarpamba
- Gobierno Autónomo del Cantón Puyango.
- Gobierno Cantonal de Yantzaza
- Ministerio del Ambiente del Ecuador.
- Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Portovelo



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

Compañías Nacionales e internacionales con las que se mantiene asociaciones:

| | | |
|---|-----------|--------------------------------------|
|  ARTELIA | FRANCIA | ARTELIA |
|  GEODATA ENGINEERING | ITALIA | GEODATA |
|  C.R.E.E. | ARGENTINA | CENTRO REGIONAL DE ENERGIA EOLICA |
|  INGECONSULT <small>MEMBER OF CONELEC ESTABLISHED IN 1987</small> | ECUADOR | INGECONSULT |
|  INSPESEG Cia. Ltda. <i>Adjustment</i> | ECUADOR | INSPESEG |



adeplan

consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

Contratos que se mantienen y se realizaron con nuestros Clientes, Públicos y Privados:

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | FISCALIZACIÓN DEL CONTRATO No. 060-2011, CORRESPONDIENTE A LA INGENIERÍA DE DETALLE, CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES, SUMINISTRO, MONTAJE Y PRUEBAS DEL EQUIPAMIENTO, Y PUESTA EN SERVICIO DE LA CENTRAL HIDROELÉCTRICA DELSITANISAGUA" Monto de la construcción \$194'000.000,00usd. |
| Descripción | Fiscalización de obras civiles, eléctricas y montaje de una hidroeléctrica de 116 MW en la provincia de Zamora Chinchipe, como parte de la asociación Adeplan Artelia Ingeconsult Geodata. |
| Entidad Contratante | CELEC |
| Fecha | 20-03/2013 en ejecución |
| Monto | \$ 15'000.000,00 |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | FISCALIZACIÓN DEL CONTRATO No. 060-2011, CORRESPONDIENTE A LA INGENIERÍA DE DETALLE, CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES, SUMINISTRO, MONTAJE Y PRUEBAS DEL EQUIPAMIENTO, Y PUESTA EN SERVICIO DE LA CENTRAL HIDROELÉCTRICA ISIMANCHI" Monto de la construcción \$4'300.000,00usd. |
| Descripción | Fiscalización de obras civiles, eléctricas y montaje de una hidroeléctrica de 2.3 MW en la provincia de Zamora Chinchipe, como parte de la asociación Adeplan Ingeconsult |
| Entidad Contratante | EERSSA |
| Fecha | ABRIL/2011 en ejecución 85% de avance |
| Monto | \$ 350.000,00 |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Revisión de treinta y seis estudios de análisis de riesgos con las copias de las pólizas de seguros de daños a terceros de las empresas del sector eléctrico, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en la Regulación No. CONECEL 010/08 |
| Descripción | Revisión de treinta y seis estudios de análisis de riesgos con las copias de las pólizas de seguros de daños a terceros de las empresas del sector eléctrico, con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en la Regulación No. CONELEC 010/08 |
| Entidad Contratante | CONELEC |
| Fecha | Septiembre/2011 a |
| Monto | \$ 298,970.00 |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudios y Diseños definitivos del Manejo Integral de los residuos sólidos de la Mancomunidad de Quevedo, Buena Fe, Mocache, Valencia, provincia de Los Ríos y Velasco Ibarra (El Empalme), provincia de Guayas. |
| Descripción | Elaboración de: diagnóstico general del sistema, diagnóstico organizacional institucional, diagnóstico financiero de la municipalidad, estudio de factibilidad y, estudios y diseños definitivos del proyecto de manejo integral de residuos sólidos de la Mancomunidad |
| Entidad Contratante | Ministerio de Desarrollo Urbano y vivienda |
| Fecha | 31/12/2009 a 08/11/2011 |
| Monto | \$ 170.000,00 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Rediseño del Sistema de Agua Potable para la ciudad de Zapotillo |
| Descripción | Rediseño del Sistema de Agua Potable para la ciudad de Zapotillo para su presentación ante la Subsecretaría del Agua Potable, Saneamiento y Residuos Sólidos del Ministerio de Desarrollo Urbano y Vivienda Establecimiento de los nuevos caudales de diseño y reservas para el nuevo sistema de agua potable Rediseño de la red de distribución de agua potable para la ciudad de Zapotillo Memoria técnica del proyecto Planos del rediseño |
| Entidad Contratante | Municipalidad de Zapotillo provincia de Loja |
| Fecha | 26/07/2007 a 23/10/1007 |
| Monto | \$ 659,323.75 USD |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Hidroeléctrico Calope 17 MW |
| Descripción | Diseño y ejecución de obras del proyecto Hidroeléctrico Calope en el río del mismo nombre situado en la provincia de Cotopaxi cantón La Maná. Diseño y ejecución del canal de conducción embaulado de hormigón armado, así como el canal de descarga. Rediseño de las obras de bocatoma, canal de aproximación y tanque de carga para la optimización de este proyecto |
| Entidad Contratante | ENERMAX |
| Fecha | 2005-2007 |
| Monto | \$ 2'800,000.00 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Auditoría Ambiental a las etapas de operación y mantenimiento del sistema de subtransmisión y distribución, central térmica Catamayo y Central Hidroeléctrica "Ing. Carlos Mora" y demás instalaciones de la EERSSA |
| Descripción | Auditoría Ambiental a las etapas de operación y mantenimiento del sistema de subtransmisión y distribución, central térmica Catamayo y Central Hidroeléctrica "Ing. Carlos Mora" y demás instalaciones de la EERSSA |
| Entidad Contratante | EERSSA |
| Fecha | Febrero/2001 |
| Monto | \$ 13,450.00 USD |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Manejo de Residuos Sólidos para Mancomunidad Marcabelí Balsas |
| Descripción | Diseño del Manejo de Residuos Sólidos en su fase de Recolección, Transporte y Disposición Final; así como la valoración económica del proyecto y la conformación de la Mancomunidad del Proyecto |
| Entidad Contratante | Ing. Max Encalada Fierro, CONSULTOR |
| Fecha | Junio/2008 |
| Monto | |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Hidroeléctrico Chorrillos |
| Descripción | Implementación parcial del Plan de Manejo Ambiental del proyecto hidroeléctrico Chorrillos |
| Entidad Contratante | HIDROZAMORA |
| Fecha | Agosto/2005 a Abril/2006 |
| Monto | \$ 56,920.51 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Licenciamiento Ambiental |
| Descripción | Proceso de Licenciamiento de los proyectos: <ul style="list-style-type: none">- Radio Municipal antena ubicada en la ciudad de Loja correspondiente al Cerro Ventanas- Antena ubicada en el cerro Motilón correspondiente al cantón Célica provincia de Loja |
| Entidad Contratante | I. Municipio de Loja |
| Fecha | 10/12/2010 a 22/04/2011 |
| Monto | 955,00 USD |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Licenciamiento Ambiental |
| Descripción | Proceso de Licenciamiento Ambiental del proyecto Colocación de muro de gavión en el río Zamora barrio Sauces Norte de la ciudad de Loja |
| Entidad Contratante | I. Municipio de Loja |
| Fecha | 10/01/2011 a 10/03/2011 |
| Monto | 1,500.00 USD |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Auditoría Ambiental-plan de manejo ambiental de la empresa SIMEGO CIA. LTDA. |
| Descripción | Desarrollo de los estudios ambientales de la empresa SIMEGO CIA. LTDA |
| Entidad Contratante | SIMEGO CIA. LTDA. |
| Fecha | 2008 |
| Monto | \$ 3,920.00 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|---------------------|---|
| Proyecto | Auditoría Ambiental-plan de manejo ambiental de la empresa ARCIMEGO C. A. |
| Descripción | Desarrollo de los estudios ambientales de la Planta ARCIMEGO 2008 |
| Entidad Contratante | ARCIMEGO C.A. |
| Fecha | 2008 |
| Monto | \$ 3,920.00 USB |

| | |
|---------------------|---|
| Proyecto | Auditoría Ambiental-plan de manejo ambiental de la empresa ILE C.A. |
| Descripción | Desarrollo de los estudios ambientales de la Empresa ILE 2008 |
| Entidad Contratante | ARCIMEGO C.A. |
| Fecha | 2008 |
| Monto | \$ 3,920.00 USB |

| | |
|---------------------|---|
| Proyecto | Estudios ambientales de las áreas mineras ARCMEGO 1, ARCIMEGO 2, SANTI I y SANTI II |
| Descripción | Auditoría Ambiental de situación de las áreas mineras ARCIMEGO 1 y ARCOMEGO 2 Estudio Preliminar de Impacto ambiental para actividades de exploración para las áreas ARCIMEGO III, ARCIMEGO IV, SANTI I y SANTI II. Unificación de las áreas en un solo título minero habilitante |
| Entidad Contratante | SIMEGO CIA. LTDA. |
| Fecha | 2010 |
| Monto | \$ 4,356.00 USB |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Manejo de residuos sólidos del cantón Nangaritza |
| Descripción | Subcontratista principal para la ejecución del proyecto manejo de los residuos sólidos del cantón Nangaritza en los componentes recolección, transporte y disposición final así como la valoración económica del proyecto |
| Entidad Contratante | ING. MAX ENCALADA FIERRO CONSULTOR |
| Fecha | 2008 |
| Monto | |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Realización y/o actualización de proyectos; estudios de impacto ambiental y análisis económicos de siete proyectos del Cantón Puyango |
| Descripción | Formulación y/o actualización de siete proyectos Formulación de siete Estudios de Impacto Ambiental Análisis de Viabilidad Económica, social y ambiental de siete proyectos Declaración de prioridad ante el SENPLADES Presentación de cuatro proyectos ante el MIDUVI para la declaratoria de viabilidad técnica y económica |
| Entidad Contratante | Municipio de Puyango provincia de Loja |
| Fecha | 14/11/2006 a 27/12/2006 |
| Monto | \$ 14,436.19 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudios de Impacto Ambiental de cuatro proyectos de alcantarillado del cantón Nangaritza provincia de Zamora Chinchipe |
| Descripción | Realización de los estudios de Impacto Ambiental con el propósito de obtener licencia ambiental de los proyectos: Alcantarillado Sanitario del Barrio Santa Elena Alcantarillado Sanitario del Barrio Los Geránios Alcantarillado Sanitario Integral de la ciudad de Guaysimi Terminación del Alcantarillado Pluvial de la ciudad de Guaysimi |
| Entidad Contratante | Municipalidad del Cantón Nangaritza |
| Fecha | 03/02/2009 a 10/06/2009 |
| Monto | \$ 20,400.00 USD |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Reconocimiento de la potencialidad para el aprovechamiento Hidroeléctrico del Río Sanambay |
| Descripción | Consultoría para la realización de los estudios del reconocimiento de la potencialidad para el aprovechamiento hidroeléctrico del río Sanambay |
| Entidad Contratante | Municipalidad del cantón Espíndola |
| Fecha | 05/07/2007 a 05/10/2007 |
| Monto | \$ 25,000.00 USD |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Manejo de Residuos Sólidos para Mancomunidad Marcabelí Balsas |
| Descripción | Estudio de Impacto Ambiental definitivo del proyecto en sus fases Diseño, Construcción, Operación y Mantenimiento |
| Entidad Contratante | Ing. Max Encalada Fierro CONSULTOR |
| Fecha | Junio/2008 |
| Monto | |



adeplan

consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Diseño definitivo del camino vecinal Puente Río Umbalao-San Antonio de Surapo |
| Descripción | Estudio definitivo para la apertura de la vía Puente Río Umbalao-San Antonio de Surapo (Shiringo) de la parroquia y cantón Chaguarpamba |
| Entidad Contratante | Municipalidad del Cantón Chaguarpamba provincia de Loja |
| Fecha | Agosto/2007 a octubre/2007 |
| Monto | \$ 8,000.00 USD |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Análisis químico de agua y prueba de bombeo en la construcción de dos pozos profundos |
| Descripción | Bombeo, análisis químico de la calidad del agua en la construcción de los pozos profundos para la captación de aguas subterráneas en el conjunto habitacional La Concepción. |
| Entidad Contratante | Ing. Milton Montalvo M. CONSULTOR |
| Fecha | 2007 |
| Monto | |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudio y Monitoreo de las aguas subterráneas del acuífero de la llanura ubicada en el cantón milagro perteneciente a la Azucarera Valdez S.A. |
| Descripción | Trabajos de pruebas de bombeo, correlación estratigráfica entre los estudios geofísicos y las perforaciones existentes en el ingenio Valdez, dentro del contrato "Estudio y Monitoreo de las aguas subterráneas del acuífero de la llanura ubicada en el cantón milagro perteneciente a la Azucarera Valdez S.A." |
| Entidad Contratante | Ing. Milton Montalvo M. CONSULTOR |
| Fecha | Julio/2007 |
| Monto | |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudios geotécnicos y de suelos de la construcción del edificio hospital SOLCA |
| Descripción | Estudios geotécnicos y de suelos de la construcción del edificio hospital SOLCA |
| Entidad Contratante | SOLCA-LOJA |
| Fecha | Junio/2003 |
| Monto | |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Licenciamiento Ambiental del proyecto de urbanización de la cooperativa de producción minera "11 de Julio" |
| Descripción | Licenciamiento Ambiental del proyecto de urbanización de la cooperativa de producción minera "11 de Julio" |
| Entidad Contratante | "Cooperativa de producción minera Once de Julio" |
| Fecha | Marzo/2012 a julio/2012 |
| Monto | \$ 3,980.20 |

| | |
|----------------------------|--|
| Proyecto | Licenciamiento Ambiental puente, enollado y muros de contención en el Río Jipiro |
| Descripción | Proceso de obtención del Licenciamiento Ambiental para el proyecto Puente, enollado y muros de contención en el Río Jipiro para los barrios Jipiro Alto y Paraíso de la ciudad de Loja |
| Entidad Contratante | Municipio de Loja |
| Fecha | Marzo/2001 a mayo/2011 |
| Monto | \$ 2,000.00 USD |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudios de Impacto Ambiental, fichas ambientales y planes de manejo ambiental de siete obras del Gobierno Autónomo descentralizado del cantón Zapotillo |
| Descripción | Estudios de Impacto Ambiental, fichas ambientales y planes de manejo ambiental de siete obras del Gobierno Autónomo descentralizado del cantón Zapotillo: Adoquinado, re adoquinado y obras complementarias de varias calles de la ciudad de zapotillo Construcción sistema de agua potable y planta de tratamiento de aguas servidas para la cabecera parroquial de bolaspamba Renovación de las plantas de tratamiento de aguas servidas para las cabeceras parroquiales de Paletillas y Mangahurco Estudio definitivo para las unidades básicas sanitarias en el cantón Zapotillo Movimiento de tierras para la construcción del estadio para la ciudad de Zapotillo, empresa pública cantonal de vivienda vivir Zapotillo hermoso; y Construcción del sistema de agua potable para la ciudad de Zapotillo |
| Entidad Contratante | Municipio de Zapotillo de la provincia de Loja |
| Fecha | Marzo/2011 a julio/2012 |
| Monto | \$ 65,000.00 |

| | |
|--------------------|--|
| Proyecto | Elaboración del Plan de Manejo Ambiental para siete proyectos del cantón Olmedo |
| Descripción | Elaboración del Plan de Manejo ambiental para los siguientes proyectos en el cantón Olmedo: Construcción del alcantarillado sanitario y pluvial de la ciudad de Olmedo Sistema de agua potable para el barrio la Loma Redonda, |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Entidad Contratante | Luis Alberto Vásquez Amay |
| Fecha | Marzo/2010 a julio/2010 |
| Monto | |

| | |
|---------------------|--|
| Proyecto | Estudios de impacto ambiental y plan de manejo ambiental para proyecto urbanístico San Joaquín |
| Descripción | Estudios de impacto ambiental y plan de manejo ambiental para proyecto urbanístico San Joaquín |
| Entidad Contratante | Arq. Joseph Rocco Simonetta |
| Fecha | Septiembre/2010 |
| Monto | \$ 5,024.88 |

| | |
|---------------------|---|
| Proyecto | Estudio de mercado y del sector para la comercialización de Internet en la ciudad de Loja |
| Descripción | Estudio de mercado y del Sector para la Comercialización de Internet en la Ciudad de Loja |
| Entidad Contratante | Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A. |
| Fecha | Junio/2009 |
| Monto | \$ 2,900.00 |

| | |
|---------------------|--|
| Proyecto | Estudio de Impacto Ambiental y plan de Manejo Ambiental del proyecto urbanístico NEIRHIDAL |
| Descripción | Estudio de Impacto Ambiental y plan de Manejo Ambiental del proyecto urbanístico |
| Entidad Contratante | NEIRHIDAL CIA. LTDA. |
| Fecha | Octubre/2010 |
| Monto | \$ 4,330.00 |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Auditoría Ambiental a las etapas de Operación y Mantenimiento del Sistema de Subtransmisión y Distribución Central Térmica Catamayo y Central Hidroeléctrica "Ing. Carlos Mora" y demás instalaciones de la EERSSA |
| Descripción | Auditoría Ambiental a las etapas de Operación y Mantenimiento del Sistema de Subtransmisión y Distribución Central Térmica Catamayo y Central Hidroeléctrica "Ing. Carlos Mora" y demás instalaciones de la EERSSA. |
| Entidad Contratante | Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A. |
| Fecha | 10/03/2011 a ----- |
| Monto | 13.450,00 |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Licencia Ambiental para el proyecto "Planta Piloto de Aceites Lubricantes usados en la ciudad de Loja |
| Descripción | Proceso de Licencia Ambiental para el Proyecto "Planta Piloto de Aceites Lubricantes usados de la ciudad de Loja" |
| Entidad Contratante | Municipio de Loja |
| Fecha | 11/03/2011 |
| Monto | |

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Estudio de Impacto Ambiental y Plan de Manejo Ambiental del Proyecto Urbanístico de la Empresa NEIRHIDAL |
| Descripción | Estudio de Impacto Ambiental con su respectivo Plan de Manejo Ambiental del Proyecto Urbanístico con el fin de obtener la licencia Ambiental. |
| Entidad Contratante | Luis Alberto Vásquez Amay |
| Fecha | 01/03/2010 |
| Monto | |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | |
|----------------------------|---|
| Proyecto | Asistencia Técnica en varios Proyectos |
| Descripción | ASISTENCIA TECNICA EN: <ul style="list-style-type: none">• Identificación y zonificación del área de influencia directa e indirecta del proyecto• Censo poblacional del área de influencia directa• Negociación de terrenos• Sociabilización de los impactos sociales y ambientales efecto de la construcción de las obras civiles del proyecto Palanda• Zonificación de los riesgos• Evaluación de riesgos a terceros• Aplicación del MDL y consulta a las partes interesadas |
| Entidad Contratante | HIDROCHINCHIPE |
| Fecha | ABRIL/2009 |
| Monto | \$ 10.000,00 |



RESULTADOS FINANCIEROS

Los ingresos de ADEPLAN en 2017 ascienden a los \$ 274094.29 dólares, se dio este resultado por la liquidación de contratos realizados en este periodo y otros que aún se están llevando a cabo y que de acuerdo al porcentaje de terminación se ha ido liquidando, además se dio el reembolso de gastos, el ajuste de acuerdo al informe actuarial del 2017. La utilidad neta cerró en \$ 1323.20 dólares, tenemos un valor en gastos de \$ 272771.09, entre operativos y administrativos.

La compañía sigue en proceso de crecimiento año a año, ya que la gestión para la obtención de nuevos Contratos es continúa. En ese año se ha obtenido nuevos contratos lo que ha permitido ir cubriendo las necesidades y actividades de la Compañía.

ASPECTOS LEGALES

Los procesos administrativos y judiciales y en general la situación jurídica de la Compañía se ha desarrollado normalmente sin que se hayan producido fallos o eventos relevantes. Durante 2017 las operaciones y/o actividades con los socios o administradores, han sido normales, no se tiene novedades relevantes que mencionar.

Igualmente, se ha verificado la operatividad de los controles establecidos en la Compañía y se han evaluado satisfactoriamente los sistemas existentes para efectos de la revelación y el control de la información financiera, y se encontró que ellos funcionan adecuadamente, se tiene un aumento significativo en el personal



tanto técnico como en lo administrativo, dependiendo de la demanda de cada proyecto y tomando en cuenta el perfil de cada uno de los contratados, esto con la finalidad de cumplir con eficiencia y calidad y entregar resultados acordes a nuestro prestigio frente a la sociedad y nuestros clientes.

La Compañía no ha tenido información relevante de hechos importantes ocurridos entre la fecha del cierre contable y la de preparación de este informe que puedan comprometer su evolución o el patrimonio de los accionistas.

CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL DE LA COMPAÑIA

Loja, 09 de febrero de 2018

A los señores Accionistas de Compañía ADEPLAN Cia. Ltda. y al público en general

En mi calidad de Representante Legal y Gerente Certifico que los estados financieros consolidados con corte a 31 de diciembre de 2017 que se han hecho públicos no contienen vicios, imprecisiones o errores materiales que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones realizadas por ADEPLAN Cía. Ltda., durante el correspondiente período.

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

Y que los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 han sido tomados fielmente de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía durante el año terminado en 31 de diciembre de 2017 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre de 2017.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Ing. Manolo Abarca Román

GERENTE



NOTA 2 POLITICAS CONTABLES

Para la preparación de sus estados financieros consolidados, la Compañía ADEPLAN, por disposición legal, debe observar principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador y presentarlos bajo las NIIFS para PYMES, establecidos por la Superintendencia de Compañías y por otras normas legales; dichos principios pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

Las compañías consolidadas reconocen y revelan los recursos y hechos económicos de acuerdo con su esencia o realidad económica y no únicamente en su forma legal, razón por la cual, aplican los principios contables que permitan un reconocimiento adecuado de los hechos económicos en cada uno de los países donde operan.

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Compañía se expresan en la moneda del entorno económico principal en la que se operan. Los Estados Financieros se presentan en dólares americanos, que es la moneda funcional y de presentación de los mismos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

La Compañía ADEPLAN el efectivo y equivalentes al efectivo aquellos activos financieros líquidos, como por ejemplo el dinero líquido en caja o bancos,



depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar en una cantidad conocida de efectivo en un plazo inferior a 3 meses.

La política para el manejo de caja es que los valores menores de pago se los realiza con caja, ya que todos los demás pagos se los realiza a través de cheques con la finalidad de cumplir con las leyes vigentes tanto del SRI como de la Superintendencia de Bancos.

CUENTAS POR COBRAR:

Las cuentas por cobrar se contabilizan bajo el método de costo, los saldos de las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal neto de su provisión para cobranza. La provisión es determinada cuando exista una evidencia objetiva que la Compañía no podrá recuperar la totalidad de la deuda de acuerdo con los términos originales establecidos.

La mayoría de las ventas de servicios se realizan en condiciones normales y los importes de las cuentas por cobrar no se cobra intereses, ya que la mayoría se recuperan, y son valores que están acorde al presupuesto preestablecido en cada contrato, y de darse el caso de valores que superan este presupuesto por condiciones o imprevisto que se pueden presentar se realiza o se reemplazan mediante las planillas de reajustes y de acuerdo a las condiciones establecidas en los contratos.



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

En los pocos casos de cuentas incobrables, el tratamiento actual que se le da a la provisión por incobrabilidad, se ha basado en las disposiciones fiscales vigentes que es el 1% de la cartera vencida y que hay más probabilidad de su incobrabilidad; por ello y en aplicación a la NIC 36, el Deterioro de las cuentas por cobrar comerciales se establece en función de un análisis individual.

La Gerencia revisara periódicamente las provisiones con bases a evaluaciones efectuadas a clientes específicos.

Las cuentas incobrables se castigarán cuando se identifiquen como tales.

CONTRATOS

Lo fundamental al contabilizar los contratos es la distribución de los ingresos de actividades ordinarias y los costos que cada uno de ellos genere entre los periodos contables a lo largo de los cuales se ejecutan.

La compañía tiene contratos a precio fijo en los que el contratista acuerda un precio o una cantidad fija por unidad de producto y en algunos casos están sujetos a cláusulas de revisión si aumentan los costos.

Los costos de un contrato incluyen: mano de obra, materiales, amortizaciones del activo fijo, utilización de seguros y aquellos otros costos que se puedan cargar al cliente bajo las condiciones del contrato (costos de administración y costos de desarrollo previstos en el contrato).

Todo el resultado se deberá reconocer en el año que se termine el contrato y/o cuando la obra o el resultado sean entregados. En los primeros años se cargarán



los costos a Contratos en proceso y consecuentemente no afectaría al resultado en lo que se refiere al mismo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se contabilizan al costo, los desembolsos importantes que alargan la vida útil de los activos fijos se capitalizaran y los mantenimientos menores se contabilizaran como gastos del período.

La vida útil de los activos fijos se determinará en función del tiempo que la Compañía espera usar el activo.

Un elemento de la propiedad planta y equipo podrá ser reconocido por la Compañía cuando:

- a) se obtengan beneficios económicos futuros
- b) el costo pueda ser medido confiablemente y
- c) se espera ser utilizado durante más de un periodo

Anualmente la entidad revisara la vida útil y el método de depreciación de los activos fijos.

Las tasas estimadas y el método de depreciación son revisados por la Gerencia, sobre la base de los beneficios económicos previstos para los componentes de inmuebles, maquinaria y equipos, pero esta depreciación se la realiza por el método de línea recta dejando un valor residual con base en la vida útil probable



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

de los activos, a las tasas anuales de 10% maquinaria, instalaciones, equipos y muebles, 5% inmuebles, 20% vehículos, 33% equipos de cómputo.

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la Cuenta de resultados del ejercicio.

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Se consideran activos intangibles aquellos activos no monetarios sin sustancia física susceptibles de ser identificados individualmente, ya porque sean separables o bien porque provengan de un derecho legal. Tan sólo se registran en el balance aquellos activos cuyo costo puede medirse de forma fiable y de los que la Compañía espera obtener beneficios económicos futuros.

DETERIORO DE LOS ACTIVOS

En cada fecha de presentación de reportes la entidad tiene que aplicar la sección 27 del deterioro del valor de los activos, para determinar si está deteriorado los activos, especialmente la propiedad planta y equipo.

El deterioro de los activos fijos se reconocerá si el importe recuperable (el mayor entre el valor de uso y el precio de venta neto) es menor que el saldo en libros. La prueba formal de deterioro se realizará cuando existan indicios de deterioro y podrá ser realizada por activo individual o unidades generadoras de efectivo.



DIFERIDOS

Comprende los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos. Los gastos pagados por anticipado incluyen principalmente las primas de seguros, las cuales se amortizan por línea en un período de 12 meses.

Se registran como cargos diferidos los costos incurridos durante las etapas de organización, construcción, instalación, montaje y puesta en marcha de un proyecto. También incluyen programas para computador, impuesto de renta diferido, organización y pre operativos, mejoras a propiedades ajenas, los cuales se amortizan por línea recta entre de 3 y 5 años estimado en el estudio de factibilidad para su recuperación y la duración del proyecto específico que los origino.

IMPUESTOS DIFERIDOS

La Compañía reconocerá un activo o pasivo diferido por impuestos diferidos por el impuesto a recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados , este impuesto surge de las diferencias entre importe reconocidos por los activos y pasivos de la Compañía en el Estado de Situación Financiera y reconocimiento de los mismos por parte de la autoridades fiscales y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

de los activos, a las tasas anuales de 10% maquinaria, instalaciones, equipos y muebles, 5% inmuebles, 20% vehículos, 33% equipos de cómputo.

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la Cuenta de resultados del ejercicio.

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Se consideran activos intangibles aquellos activos no monetarios sin sustancia física susceptibles de ser identificados individualmente, ya porque sean separables o bien porque provengan de un derecho legal. Tan sólo se registran en el balance aquellos activos cuyo costo puede medirse de forma fiable y de los que la Compañía espera obtener beneficios económicos futuros.

DETERIORO DE LOS ACTIVOS

En cada fecha de presentación de reportes la entidad tiene que aplicar la sección 27 del deterioro del valor de los activos, para determinar si está deteriorado los activos, especialmente la propiedad planta y equipo.

El deterioro de los activos fijos se reconocerá si el importe recuperable (el mayor entre el valor de uso y el precio de venta neto) es menor que el saldo en libros. La prueba formal de deterioro se realizará cuando existan indicios de deterioro y podrá ser realizada por activo individual o unidades generadoras de efectivo.



PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones que contrae la compañía a favor de terceros y que se encuentran pendientes por cancelar al cierre del periodo, estas cuentas se contabilizan bajo el método del costo.

En la Compañía las obligaciones son los anticipos entregados al inicio o en el transcurso de los Contratos, los cuales se liquidan al final del mismo y en ciertos casos estos anticipos se liquidan de acuerdo al avance de la obra o estudio y se factura por cada uno de los mismos con lo cual se irán finiquitando estas cuentas pendientes de pago o liquidación.

OBLIGACIONES LABORALES Y PENSIONES DE JUBILACION

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

La obligación por pensiones de jubilación, representa el valor presente de todas las erogaciones futuras que la Compañía deberá cancelar a favor de sus pensionados o beneficiarios que esencialmente corresponde a personal antiguo. Los respectivos cargos a resultados anuales, se realizan con base en estudios actuariales ceñidos a las normas legales vigentes, que son preparados bajo métodos como el de sistema de equivalencias actuarial para rentas vencidas, rentas vitalicias inmediatas fraccionadas vencidas y prospectivas.

Las Compañías obligadas a ello deben calcular y revelar el pasivo por pensiones de jubilación, La Compañía ADEPLAN realizó la elaboración del cálculo actuarial para



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

el periodo 2017, Este gasto se lo tomara en cuenta en nuestros Balances como un gastos deducible, lo cual para el SRI no es deducible, mientras no cumpla el plazo de al menos 10 años de labores en la Institución por parte de o los empleados.

Los pagos de pensiones que son efectuados durante el ejercicio son cargados directamente a los resultados del período.

En caso de no cumplirse con los requerimientos para la obligación del pago de jubilación patronal al empleado se realizará el reverso de la transacción si el caso lo amerita, es decir si el empleado no cumpliera con el tiempo legalmente establecido en la Compañía y estos ajustes se cargarán a cuentas de resultados.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconoce cuando se realiza la entrega física del producto o servicio prestado. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del fisco.

Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo disponible comprendió:

CAJA BANCOS

| BANCOS | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| BANCO DE LOJA | 6169.68 | 3829.38 |
| BANCO INTERNACIONAL | 1862.01 | 1860.16 |
| BANCO DEL PACIFICO | 742.56 | 742.56 |
| CAJA CHICA | 155.08 | 149.95 |
| TOTAL | 8929.33 | 8929.33 |

Durante el periodo 2017 las otras cuentas se siguen manteniendo, con la finalidad de tener continuidad en el manejo proyectos de orden Público y que amerita el manejo en esta Institución bancaria y por petición de Clientes y la facilidad de movimiento de valores para los mismos, en la cuenta de efectivo y sus equivalentes



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

se ha dado un movimiento normal en las operaciones en cuanto al fondo de caja chica en este periodo se realizó una disminución dependiendo del flujo que se realizaba y debido a la demanda de gastos menores en el periodo por lo que se quedó en un valor de \$150.00

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

| | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| CUENTAS POR C. CLIENTES | 201411.95 | 179625.28 |
| CUENTAS POR C. FISCO | 24480.11 | 19859.41 |
| ANTICIPOS | 43048.02 | 44388.02 |
| OTRAS CUENTAS POR C. | 15337.55 | 22977.49 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS | 227118.38 | 205007.62 |
| TOTAL | 511396.01 | 471857.82 |

Durante el periodo 2017 cuentas por cobrar clientes se dio una mínima disminución por la liquidación de cuentas y el aumento de nuevos contratos y la continuidad de otros que se encuentran en proceso. Además, se dio a través de un acta de socios la autorización para la baja de las cuentas por cobrar que se



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

encuentran arrastrándose desde hace más de dos años y las mismas no se realizaran su recuperación.

A la cuenta por cobrar del Fisco no se ha obtenido una variación significativa ya que se sigue utilizando nuestro crédito tributario durante el periodo según los requerimientos contables y del SRI, las retenciones que se ha podido obtener por la liquidación de contratos en este periodo y por lo cual estas retenciones que están a nuestro favor.

La provisión para el periodo 2017 no se realizó, debido a que sus cuentas pendientes de cobro no cumplen los requerimientos para realizar este tipo de provisión.

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| MUEBLES Y ENCERES | 3207.46 | 3207.46 |
| EQUIPOS DE COMPUTACION | 9471.78 | 9471.78 |
| EQUIPOS DE OFICINA | 4908.72 | 4908.72 |
| VEHICULOS | 77911.16 | 76911.16 |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| DEPRECIACION | (31684.54) | (47103.88) |
| TOTAL | 78309.50 | 47395.24 |

En este periodo del 2017 se realizó la venta de un vehículo. Por concepto de depreciación se calculó de acuerdo a los porcentajes previstos y aceptados por el SRI.

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR

| | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR | 42696.47 | 75479.34 |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 308252.21 | 252572.70 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 0.00 | 61684.50 |

En este rubro se encuentran las asignaciones que nos entregan para el desarrollo de las actividades de cada uno de los Contratos, estos se registran como anticipos a proveedores, también están los valores pendientes a nuestros proveedores y que se irán liquidando de acuerdo a nuestros convenios de pago. Igual se autorizó a



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

través de un acta de socios la baja de estas cuentas que no se concretaron los contratos y por consiguiente se viene arrastrando más de dos años.

En este periodo 2017 se realizó un préstamo al Banco de Loja para cubrir gastos de los Contratos cuyos pendientes amerita pagos inmediatos incluyendo pagos al SRI.

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR AL FISCO

| | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| OBLIGACION CON EL FISCO | 46480.25 | 6142.59 |
| IMPTO.RTA.PERIODO | 6310.74 | 784.03 |

En cuanto al pago de los impuestos fiscales se los liquidara en el periodo 2018 según las disposiciones y calendario del Servicio de Rentas.

NOTA 8 OBLIGACIONES LABORALES

| | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| CON EL IESS | 4479.67 | 1203.66 |



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | | |
|---|----------|---------|
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 14575.16 | 9047.49 |
| PROVISION JUBILACION Y DESAHUCIO | 24250.67 | 8695.16 |
| OBLIGACIONES CON TRABAJADORES | 952.78 | 6069.25 |

Como obligaciones laborales tenemos el pago del aporte al IESS del mes de diciembre.17 que se cancela en el débito bancario con fecha enero de 2018.

El pago de las utilidades del periodo 2017, que se lo realizara hasta el 15 de Abril de 2018, de acuerdo a lo establecido en el Código de Trabajo.

También está la provisión por desahucio y jubilación patronal, en este periodo por bajas de personal se realizó los ajustes correspondientes, cada año se deberá ir actualizando, de acuerdo a los requerimientos laborales y legales.

NOTA 9 CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito está conformado por \$ 5004 a un valor nominal de \$ 1.00, en este periodo no se ha realizado ningún cambio en cuanto a los socios y/o acciones, por lo que en la actualidad la compañía ADEPLAN esta con tres accionistas distribuidas de la siguiente manera:



| SOCIOS | NRO.ACCIONES |
|---------------------|---------------------|
| | 2016 |
| MANOLO ABARCA ROMAN | 2418 |
| JOSE VICENTE AUIRRE | 2419 |
| MATTIO FERNANDEZ | 167 |
| TOTAL | 5004 |

NOTA 10 RESERVAS

La Reserva legal al 31 de diciembre de 2015 es de \$1030.95, y reserva facultativa por \$ 2157.03 los accionistas aprobaron calcular esta reserva de sus ganancias netas anuales, pero para el año 2015-2016 no se tomó ninguna decisión con respecto a estos porcentajes, igual no se ha decidido realizar reservas para este periodo. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la Compañía, pero debe utilizarse para absorber o reducir las pérdidas anuales.

RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFS

El producto de esta cuenta es por los de la adopción por primera vez de las NIIFS, ajustes y rectificación de errores contables, los cuales inciden en el Patrimonio de la Compañía del periodo 2012 y que se arrastraran al periodo 2017, pero que para el siguiente periodo se cierra con un ajuste contable con la cuenta de Patrimonio la cual esta respalda a través de un acta de socios en la cual autorizan estos movimientos, para lo cual ya no se registra este valor en los Balances del 2017.



NOTA 11 INGRESOS ORDINARIOS

| | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| PRESTACION DE SERVICIOS | 416214.64 | 135229.9 |
| OTROS INGRESOS | 2.44 | 14196.14 |
| Reembolsos | 9804.46 | 124668.86 |
| TOTAL | 426021.54 | 274094.29 |

Para el reconocimiento de los ingresos la Compañía ADEPLAN utiliza la norma de asociación, es decir los ingresos se reconocen en el momento de la entrega física del producto y/o servicio prestado, o con la entrega de cada planilla de acuerdo al avance de la obra, dependiendo del tipo de Contrato o su naturaleza.

Los reembolsos son los pagos por concepto de gastos que se realizaron a través de Adeplan para las actividades de los Contratos establecidos ya sea con otros consorcios, compañías o clientes, esto con la finalidad de no paralizar las actividades de los contratos por falta de liquidez.



AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

NOTA 12 GASTOS ADMINISTRATIVOS

| GASTOS | PERIODO 2016 | PERIODO 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| SUELDOS,SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | 173246.26 | 92982.14 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 34880.36 | 18985.44 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 27957.93 | 23803.32 |
| HONORARIOS | 38324.98 | 63271.54 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 5793.18 | 4602.79 |
| COMBUSTIBLE | 28395.47 | 11813.56 |
| SEGUROS Y REASEGUROS | 5942.32 | 315.13 |
| TRANSPORTE | 4365.86 | 3182.30 |
| GASTOS DE GESTION | 277.30 | |
| GASTOS DE VIAJE | 5240.75 | 3547.79 |
| AGUA,LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 4048.20 | 4567.58 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 3115.15 | 2759.99 |
| DEPRECIACIONES PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 14466.33 | 13953.01 |
| PROVISION DE | 0.00 | 0.00 |



adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

| | | |
|---------------------|----------|----------|
| INCOBRABLES | | |
| OTROS GASTOS | 57824.13 | 28993.42 |

Los gastos son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y se contabilizan sobre la base de causación, registrando las sumas en que se incurre directamente con la gestión administrativa o prestación de servicios., adicional a esto se puede reflejar la disminución en los gastos administrativos debido a que se tuvo que realizar varios cortes de personal debido a problemas legales y económicos en algunos contratos, también tenemos otros gastos que se requiere para el buen funcionamiento de la misma.

Dra. Sandra S. Gualán Cuenca

CONTADORA ADEPLAN CIA.LTDA.



adeplan
consultoría & construcción

AMBIENTE DESARROLLO Y PLANIFICACIÓN

ESTADOS FINANCIEROS PERIODO

2017:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPAÑÍA ADEPLAN CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
EXPRESADO EN DOLARES

| 1 ACTIVOS | NOTAS | |
|---|--------------|--------------------------|
| 101 CORRIENTES | | 479,169.87 |
| 10101 Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 3 | 7,312.05 |
| 101020502 Documentos y Ctas.por C Clientes no relacionados | 4 | 179,824.50 |
| 1010206 Documentos y Ctas. Por C. Clientes relacionados | 4 | 227,785.89 |
| 1010209 (Provisión cuentas incobrables) | | - |
| 1010403 Anticipos a Proveedores | 4 | 44,388.02 |
| 1010501 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA) | 4 | 423.15 |
| 1010502 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IR) | 4 | 19436.26 |
| | | |
| 102 NO CORRIENTES | | 47,395.24 |
| 10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 5 | - |
| 1020105 Muebles y Enseres | | 3,207.46 |
| 1020106 Maquinaria y Equipo | | 4,908.72 |
| 1020108 Equipos de computación | | 9,471.78 |
| 1020109 Vehículo, equipo de transporte | | 76,911.16 |
| 1020112 (Deprec. Acum. Propiedad, Planta y Equipo) | | (47,103.88) |
| | | |
| TOTAL ACTIVOS | | <u>526,565.11</u> |
| | | |
| 2 PASIVOS | | 421,678.72 |
| 201 CORRIENTES | | 412,983.56 |
| 2010301 Cuentas y Documentos por pagar | 6 | 26,554.40 |
| 201040101 Obligaciones con Instituciones Financieras | 6 | 61,684.50 |
| 2010701 Obligaciones con la Administración Tributaria | 7 | 6,142.59 |
| 2010702 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 7 | 784.03 |
| 2010703 Obligaciones con el IESS | 8 | 1,203.66 |
| 2010704 Obligaciones por beneficios de ley a Empleados | 8 | 6,069.25 |
| 2010705 Participación de Trabajadores por pagar del Ejercicio | 8 | 9,047.49 |
| 20110 Anticipo de Clientes | 6 | 252,572.70 |
| 20113 Otras cuentas por pagar | 6 | 48,924.94 |
| | | |
| 202 NO CORRIENTES | | 8,695.16 |
| 2020701 Jubilación Patronal | 8 | 5,789.34 |
| 2020702 Provision por desahucio | 8 | 2,488.14 |
| 2020703 Provisiones Beneficios Empleados | 8 | 417.68 |

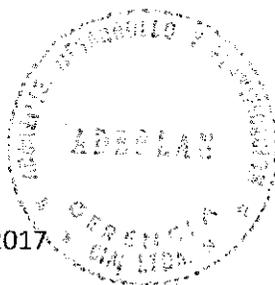
Handwritten mark

| | | |
|---|----|-------------------|
| 3 PATRIMONIO NETO | | 104,886.39 |
| 30101 Capital suscrito o asignado | 9 | 5,004.00 |
| 302 Aportes Futuras Capitalizaciones | | 10,424.85 |
| 30401 Reserva Legal | 10 | 1,030.95 |
| 30402 Reserva Facultativa y estatutaria | 10 | 2,157.03 |
| 30701 Utilidad del Ejercicio | | 333.77 |
| 30601 Ganancias Acumuladas | 11 | 85,935.79 |

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

526,565.11

Ingr. Manolo Abarca Roman
GERENTE



Sandra Gualan C.
~~Dña. Sandra Gualan C.~~
CONTADOR
RUC: 1102984935001

Loja, 31 de Diciembre de 2017

COMPAÑÍA ADEPLAN CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EXPRESADO EN DOLARES

| | | | |
|--|-----------|-----------|------------------|
| 4 INGRESOS | | | 274094.29 |
| 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | 135229.29 |
| 4102 PRESTACION DE SERVICIOS | 12 | 135229.29 | |
| OTROS INGRESOS | | | 138865.00 |
| 430502 OTROS INGRESOS | | 138865.00 | |
| | | | |
| 5 GASTOS | 13 | | 272778.01 |
| 52 GASTOS ADMINISTRATIVOS | | | |
| 520201 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUN | | 92982.14 | |
| 520202 APORTES SEGURIDAD SOCIAL(FONDOS DE RESERVA) | | 18985.44 | |
| 520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | 23803.32 | |
| 520209 ARRENDAMIENTOS | | 3858.98 | |
| 520205 HONORARIOS COMISIONES PERSONAS NATURALES | | 63271.54 | |
| 5E+07 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 4602.79 | |
| 520212 COMBUSTIBLES | | 11813.56 | |
| 520211 PROMOCION Y PUBLICIDAD | | | |
| 5E+07 SUMINISTROS,MATERIALES Y REPUESTOS | | 12773.88 | |
| 520214 SEGUROS Y REASEGUROS | | 750.37 | |
| 520215 TRANSPORTE | | 3182.30 | |
| 520216 GASTOS DE GESTION | | | |
| 520217 GASTOS DE VIAJE | | 3547.79 | |
| 520218 AGUA,ENERGIA,LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | 4567.58 | |
| 520220 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 2759.99 | |
| 520221 DEPRECIACIONES | | | |
| 5E+07 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 13953.01 | |
| 520228 OTROS GASTOS | | 11925.32 | |
| 5E+07 CUENTAS POR COBRAR | | | |
| | | | |
| 60 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRAB | | | 1316.28 |
| 61 PARTICIPACION TRABAJADORES | 8 | 197.44 | |
| 62 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS | | | 1118.84 |
| 63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 7 | 785.07 | |
| 79 GANANCIA/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO | | | 333.77 |
| 81 OTRO RESULTADO INTEGRAL | | | 0 |
| 82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | | | 333.77 |

Ing. Mañolo Abarca Román
GERENTE



Dra. Sandra Silvana Gualan C.
CONTADOR
 RUC: 1102984935001

Loja, 31 de Diciembre de 2017

4

COMPAÑÍA ADEPLAN CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

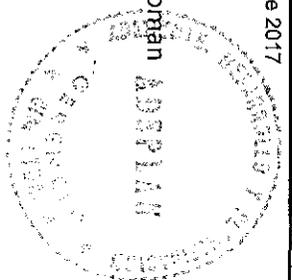
Expresado en miles de dólares

| | EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | | RESERVAS | | RESULTADO | | RESULTADOS ACUMULADOS | | RESULTADOS ACUMULADOS | | TOTAL PATRIMONIO |
|---|--------------------------|----------|----------|---------|-----------|-----------|-----------------------|---------|-----------------------|-------|------------------|
| | 301 | 302 | 30401 | 30402 | 30504 | 30601 | 30602 | 30603 | 30701 | 30702 | |
| 99 SALDO AL FINAL DEL PERIODO | 5004 | 10424.85 | 1030.95 | 2157.03 | | 118848.29 | | 245.13 | 0 | | 137710.25 |
| 9901 SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 5004 | 10424.85 | 1030.95 | 2157.03 | | 118848.29 | | 245.13 | 0 | | 137710.25 |
| CORRECCION DE ERRORES: | | | | | | 0 | | -245.13 | | | -245.13 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | | | | | | | | | | | 0 |
| Realización de la Reserva | | | | | | | | | | | 0 |
| Otros cambios (detallar) | | | | | | -32912.5 | | | | | -32912.5 |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | 5004 | 10424.85 | 1030.95 | 2157.03 | | 85935.79 | | 0 | 333.77 | | 333.77 |
| Loja, 31 de diciembre de 2017 | | | | | | | | | | | |

Inge. Manolo Abarca Román
GERENTE

Dra. Sandra Sivarra Gualán Cuenca
CONTADOR

RUC: 1102984935001



COMPAÑÍA ADEPLAN CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Expresado en miles de dólares

(METODO DIRECTO)

EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|---|--------------------|
| Recibido de clientes | 214,996.17 |
| Pagado a proveedores, empleados y otros | (229,118.55) |
| Intereses por cobrar | |
| Intereses por pagar, e intereses pagados | |
| Participación de trabajadores | (5,726.15) |
| Impuesto a la renta | (43,453.25) |
| Efectivo provisto por actividades de operación | (63,301.78) |

EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

| | |
|---|----------|
| Propiedad, planta y equipo | - |
| Pago a terceros | |
| Inversiones temporales, permanentes | |
| Intangibles | |
| Efectivo provisto por actividades de inversión | - |

EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | |
|--|------------------|
| Préstamos recibidos a corto plazo | 61,684.50 |
| Préstamos recibidos a largo plazo | - |
| Aportes para futuras capitalizaciones | - |
| Utilidades retenidas | |
| Efectivo provisto por actividades de financiamiento | 61,684.50 |

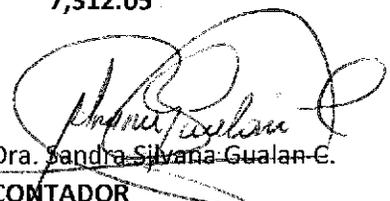
Aumento neto de efectivo y sus equivalentes (1,617.28)

Efectivo y sus equivalentes al inicio del año 8,929.33

Efectivo y sus equivalentes al final del año 7,312.05


Ing. Manolo Abarca Roman
GERENTE




Dra. Sandra Silvana Gualan-E.
CONTADOR
RUC: 1102984935001

Loja, 31 de Diciembre de 2017

COMPAÑÍA ADEPLAN CIA. LTDA.
BALANCES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016-2017
EXPRESADO EN MILES DE DOLARES

| CUENTAS | SALDOS | SALDOS | VARIACIONES | % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|---------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2017 | | |
| ACTIVOS | | | | |
| Caja y Bancos | 8929.33 | 7312.05 | (1,617.28) | 1.20 |
| Inversiones Temporales | | | | |
| Cuentas por cobrar | 201411.95 | 179625.28 | (21,786.67) | 16.23 |
| Cuentas por cobrar | 227118.38 | 205007.62 | (22,110.76) | 16.47 |
| Gastos anticip.y otras ctas.por cobrar | 15337.55 | 22977.49 | 7,639.94 | -5.69 |
| Gastos anticip.y otras ctas.por cobrar | 43048.02 | 44388.02 | 1,340.00 | -1.00 |
| Gastos anticip.y otras ctas.por cobrar | 24480.11 | 19859.41 | (4,620.70) | 3.44 |
| Propiedad, Planta y Equipo | 119499.12 | 94499.12 | (25,000.00) | 18.63 |
| (Depreciación Acumulada) | (46,150.87) | (47,103.88) | (953.01) | 0.71 |
| Otros Activos | | | - | |
| TOTAL ACTIVOS | 593,673.59 | 526,565.11 | | |
| | | | - | |
| Obligaciones bancarias | | 61684.50 | 61,684.50 | -45.96 |
| Anticipo de clientes | 308252.21 | 252572.70 | (55,679.51) | 41.48 |
| Gastos acumulados y otras cuentas por pagar | 55179.26 | 82752.25 | 27,572.99 | -20.54 |
| 15% participación trabajadores | 14575.16 | 9047.49 | (5,527.67) | 4.12 |
| Impuesto a la Renta | 52790.99 | 6926.62 | (45,864.37) | 34.17 |
| Reserva por Jubilacion patronal | 25203.45 | 8695.16 | (16,508.29) | 12.30 |
| Reserva de reparaciones mayores | | | | |
| TOTAL PASIVOS | 456,001.07 | 421,678.72 | | |
| PATRIMONIO | | | | |
| Aporte a Futuras capitalizaciones | 10424.85 | 10424.85 | - | 0.00 |
| Capital pagado | 5004 | 5004 | - | 0.00 |
| Reserva Legal | 1030.95 | 1030.95 | - | 0.00 |
| Reserva Facultativa | 2157.03 | 2157.03 | - | 0.00 |
| Resultados acumuladas | 245.13 | 0 | (245.13) | 0.18 |
| Utilidades Retenidas | 118810.56 | 85935.79 | (32,874.77) | 24.49 |
| Utilidad/Pérdida del ejercicio | | 333.77 | 333.77 | -0.25 |
| TOTAL PATRIMONIO | 137,672.52 | 104,886.39 | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 593,673.59 | 526,565.11 | (134,216.96) | |
| | | | | |
| VENTAS | (426,021.54) | (274,094.29) | 151,927.25 | 623.94 |
| Costo de Ventas | | | - | |
| Gastos de administraci{on y ventas | 385,454.19 | 258,825.00 | (126,629.19) | -520.05 |
| Gasto de depreciación | 14,466.33 | 13,953.01 | (513.32) | -2.11 |
| Gasto de amortización | | | - | 0.00 |
| Gasto jubilación patronal | 3,960.70 | - | (3,960.70) | -16.27 |
| 15% participación trabajadores | 3,321.05 | 198.48 | (3,122.57) | -12.82 |
| Impuesto a la Renta | 6,310.74 | 784.03 | (5,526.71) | -22.70 |
| Utilidad/Pérdida Neta | (12,508.53) | (333.77) | 12,174.76 | 50.00 |
| | | | 24,349.52 | |
| | | | | |


Ing. Manolo Abarca Roman
GERENTE




Dra. Sandra Silvana Gualan Cuenca
CONTADOR
RUC: 1102984935001

Loja, 31 de Diciembre de 2017