

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2017

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en dólares)

	Notas	Saldos al 31-dic-17	Saldos al 31-dic-16
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	91,665	592,672
Cuentas por Cobrar y Otros Documentos por Cobrar	2	1,509,065	100,000
Impuestos Corrientes	3	10,864	22
Obras en Construcción	4	5,477,723	-
Total Activos Corrientes		7,089,317	692,693
Activos No Corrientes			
Propiedades y equipo - Neto	5	5,522,479	1,423,155
Otros Activos No Corrientes	6	800	-
Total Activos No Corrientes		5,523,279	1,423,155
TOTAL ACTIVOS		12,612,596	2,115,848
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar Proveedores	7	62,252	2,376,447
Impuestos por Pagar	3	5,468	23,800
Otras obligaciones corrientes	8	6,112,021	11,139
Total Pasivos Corrientes		6,179,742	2,411,387
Pasivos No Corrientes			
Otras Obligaciones no Corrientes	8	6,690,632	-
Total Pasivos No Corrientes		6,690,632	-
TOTAL PASIVOS		12,870,374	2,411,387
Patrimonio			
		(257,778)	(295,538)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		12,612,596	2,115,848

Representante Legal

Contador

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION
(Expresado en dólares)

	Notas	Saldos al 31-dic-17	Saldos al 31-dic-16
Ingresos de actividades ordinarias		76,600	3,107,984
Costo de ventas		-	3,053,173
Margen bruto		<u>76,600</u>	<u>54,810</u>
Otros ingresos:			
Ingresos financieros		-	-
Otros		-	-
Gastos:			
Gastos de administración		16,779	351
Gastos de venta		-	-
Otros gastos:			
Gastos financieros		6,203	3,877
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas		<u>53,618</u>	<u>50,581</u>
Participación trabajadores		8,043	7,587
Impuesto a las ganancias		7,815	27,789
Utilidad de operaciones continuadas antes de impuestos diferidos		<u>37,760</u>	<u>15,205</u>
Gastos por Impuesto Diferido			
Ingreso por Impuesto Diferido			
Utilidad de operaciones continuadas		<u>37,760</u>	<u>15,205</u>
Ingresos por operaciones discontinuadas		-	-
Gastos por operaciones discontinuadas		-	-
Utilidad de operaciones discontinuadas		<u>-</u>	<u>-</u>
Utilidad neta del ejercicio		<u>37,760</u>	<u>15,205</u>
Otro resultado integral:			
Componentes del otro resultado integral			
Otros:			
Impuesto Sobre las Ganancias Relativo a Otro Resultado Integral		-	-
Resultado integral total del año		<u><u>37,760</u></u>	<u><u>15,205</u></u>

Representante Legal

Contador

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en dólares)

	Año 2017	Año 2016
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,318,371	2,326,570
Clases de cobros por actividades de operación	4,894,449	3,107,984
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,894,449	3,107,984
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscrita	-	-
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos por actividades de operación	(7,814,900)	(658,723)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(7,814,400)	(346,710)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	(312,014)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscrita	-	-
Otros pagos por actividades de operación	(500)	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	(12,671)	(24,237)
Otras entradas (salidas) de efectivo	4,251,494	(98,453)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(4,336,928)	-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(4,099,324)	-
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	(237,605)	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	2,517,551	(1,737,123)
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	2,517,551	-
Pagos de préstamos	-	(1,737,123)
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(501,006)	589,448
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	592,672	3,224
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	91,665	592,672

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			Año 2017	Año 2016
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA			53,618	50,581
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:			(15,857)	(35,376)
Ajustes por gasto de depreciación y amortización			-	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del pe			-	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada			-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera			-	-
Ajustes por gastos en provisiones			-	-
Ajuste por participaciones no controladoras			-	-
Ajuste por pagos basados en acciones			-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable			-	-
Ajustes por gasto por Impuesto a la renta			(7,815)	(27,789)
Ajustes por gasto por participación trabajadores			(8,043)	(7,587)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo			-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:			1,280,611	2,311,365
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes			4,817,849	-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar			-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores			-	-
(Incremento) disminución en inventarios			(5,477,723)	2,489,948
(Incremento) disminución en otros activos			-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales			(2,314,195)	(91,269)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar			-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados			-	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes			-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos			4,254,680	(87,314)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación			1,318,371	2,326,570

Representante Legal

Contador

RUSCELLO CONSTRUISCCELLO CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
(Expresado en dólares)

	Capital	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados por Adopción de NIIFs	Utilidades acumuladas	Total
Saldos al 1 de enero del 2017	5,000				-	(300,538)	(295,538)
Aumento de Capital						-	
Apropiación Reserva Legal			760			(760)	
Utilidad o Pérdida del año						-	
Otro resultado integral del año						37,760	37,760
Saldos al 31 de diciembre del 2017	5,000	-	760	-	-	(263,538)	(257,778)

Representante Legal	Contador
---------------------	----------

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 4

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Edificio Boheme	4,657,890	-
Edificio Metropoli	819,833.27	-
Total Cuentas por Cobrar	5,477,723	-

Las obras en construcción corresponden a obras transferidas de otros consorcios de empresas relacionadas cuya contrapartida se refleja en otras obligaciones no corrientes.

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 5

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Muebles y Enseres	-	-
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	-	-
Vehículos	-	-
Equipo de Computación y Software	-	-
Total Propiedad, Planta y Equipo	-	-
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	-	-
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Terrenos	5,522,479	1,423,155
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	5,522,479	1,423,155

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Costo:		
Saldo inicial	1,423,155	-
Adiciones	4,099,324	1,423,155
Ventas y bajas	-	-
Saldo Final Costo	5,522,479	1,423,155
Depreciación acumulada:		
Saldo inicial	-	-
Gasto del año	-	-
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	-
Otros Ajustes o Reclasificaciones	-	-
Saldo Final Depreciación acumulada	-	-
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	5,522,479	1,423,155

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 1

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Banco del Pichincha	90,671	592,672
Banco del Pacífico	994	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	91,665	592,672

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 2

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Empresas no Relacionadas locales	1,272,260	-
Empresas Relacionadas locales	-	-
Otras Cuentas por Cobrar	-	100,000
Anticipos Otorgados a Proveedores	236,805	-
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-	-
Total Cuentas por Cobrar	1,509,065	100,000

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 3

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Credito Tributario a Favor IVA	10,864	22
Credito Tributario a Favor ISD	-	-
Credito Tributario a Favor Renta	-	-
Anticipo Impuesto Renta Año Corriente	-	-
Total Activos por impuestos corrientes	10,864	22
Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	2,763	23,800
Retenciones en la Fuente de IVA	2,706	-
Total Activos por impuestos corrientes	5,468	23,800

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 6

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Garantías en Arriendo	800	-
Total Activos No Corrientes	800	-

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 7

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
Proveedores No Relacionados Locales	-	-
Proveedores Relacionados Locales	62,252	2,376,447
Proveedores No Relacionados Exterior	-	-
Proveedores Relacionados Exterior	-	-
Total Cuentas por Pagar Comerciales	62,252	2,376,447

RUSCELLO CONSTRURUSCELLO CIA. LTDA. NOTA 8

	Saldos al 31-dic-2017	Saldos al 31-dic-2016
CORRIENTES:		
Impuesto a la Renta por Pagar el Ejercicio	6,283	3,552
Sueldos por Pagar	-	-
15% Participación Laboral	8,043	7,587
Obligaciones con el IESS	-	-
Otras Cuentas por Pagar (Empleados)	7,587	-
Anticipos de Clientes	6,090,109	-
Total Obligaciones	6,112,021	11,139
NO CORRIENTES:		
Préstamos de Socios	2,517,551	-
Otras Cuentas por Pagar	4,173,081	-
Total Obligaciones	6,690,632	-

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

Los anticipos de clientes corresponden a dineros entregados por consorcios y compañías relacionadas para ejecución de obras, las cuales no han sido facturadas ya que al momento no han sido concluidas.

Las otras cuentas por Pagar corresponden a ajustes de cuentas de balance y regularización de la cuenta de obras en construcción, razón por la que la cuenta no ha podido ser sustentada con documentos físicos de sustentación.



REPRESENTANTE LEGAL



CONTADOR