

## CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

#### INTRODUCCION

Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de la CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A. al 31 de diciembre del 2017, los correspondientes al estados de evolución del patrimonio y del flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha.

#### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libre de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables y razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A., al 31 de diciembre del 2017, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

  
**Ing. Patricia Fonseca Carvajal**  
**Contador**

**CONSTRUCTORA RAMBAO S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El siguiente es un resumen del Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al 31 de diciembre del 2017:

|                | <u>2017</u>           |
|----------------|-----------------------|
| Caja           | 450                   |
| Bancos Locales | <u>154,730</u>        |
| <b>Total:</b>  | <b><u>155,180</u></b> |

Está representado por cuentas bancarias nacionales según estados de cuentas y partidas conciliatorias de las cuentas bancarias.

**2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES**

El siguiente es un resumen de las Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes, al 31 de diciembre del 2017:

|  | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|--|--------------------------|
| Cuentas por Cobrar Clientes (a)          | 941,457                  |
| (-) Provision de Cuentas Incobrables (b) | <u>(505)</u>             |
| <b>Total:</b>                            | <b><u>940,952</u></b>    |

**a)** Al 31 de diciembre 2017, corresponde al saldo por cobrar a clientes relacionados locales US\$ 237.405,00 y cuentas por cobrar no relacionados locales US\$704.052,00.

**CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

- b) El siguiente es un resumen de la provisión para cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2017:

|                           | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|---------------------------|--------------------------|
| Saldo Inicial             | (505)                    |
| Incremento de Provisiones | -                        |
| <b>Total:</b>             | <u><u>(505)</u></u>      |

El Art. No. 10, numeral once de la Ley Orgánica de Régimen Tributario y su Reglamento Interno, indica que la Provisión de Cuentas Incobrables es del 1% anual sobre el saldo de los créditos concedidos en el año, sin que exceda del 10% sobre el saldo total de la Cartera por Cobrar a Clientes Comerciales.

**3.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

El siguiente es un resumen de Otras Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de diciembre del 2017:

|               | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|---------------|--------------------------|
| Empleados (a) | 38,873                   |
| otras (b)     | 176,288                  |
| <b>Total:</b> | <u><u>215,161</u></u>    |

## CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

- a) Al 31 de diciembre del 2017, corresponden préstamos a empleados por un valor de US\$ 38.873.
- b) Al 31 de diciembre del 2015, corresponde otras cuentas por cobrar por un valor de US\$ 176.288.

#### **4.- INVENTARIO**

El siguiente es un resumen de los Inventario, al 31 de diciembre del 2017:

|                           | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|---------------------------|--------------------------|
| Obras en proceso          | 219,485                  |
| Obras en construcción (a) | 421,566                  |
| <b>Total:</b>             | <u><u>641,051</u></u>    |

- a) Corresponde a costos acumulados por obras, relacionados con los proyectos inmobiliarios (Promaler, Marglobal y TPM).

#### **5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El siguiente es un resumen de Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2017:

|                            | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|----------------------------|--------------------------|
| Impuesto al valor agregado | 58.145                   |
| Retenciones Fuente         | 27.977                   |
| <b>Total:</b>              | <u><u>86.122</u></u>     |

**CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETOS**

El siguiente es un resumen de Propiedades, Planta y Equipos, netos al 31 de diciembre del 2017:

|                                | <b>SALDO</b><br><b><u>31-dic-17</u></b> |
|--------------------------------|---|
| Terreno                        | 124,998                                 |
| Muebles y Equipos de Oficina   | 5,668                                   |
| Equipos de Computacion         | 66,331                                  |
| Vehiculos                      | 51,138                                  |
| Equipos y Maquinarias          | 27,503                                  |
| Total Costo                    | <u>275,638</u>                          |
| (-) Depreciacion Acumulada (a) | <u>(131,096)</u>                        |
| Total:                         | <u><u>144,542</u></u>                   |

(a) Las depreciaciones se encuentran calculadas conforme con los porcentajes dispuestos en el Reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

**7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

El siguiente es un resumen de Obligaciones con Instituciones Financieras, al 31 de diciembre del 2017:

|                    | <b><u>2017</u></b><br><b>(Dólares)</b> |
|--------------------|--|
| Prestamo Bancario  | 13,100                                 |
| Sobregiro Bancario | -                                      |
| Total:             | <u><u>13,100</u></u>                   |

**CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES**

El siguiente es un resumen de Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2017:

|                    | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|--------------------|--------------------------|
| Proveedores Varios | 573,014                  |
| <b>Total:</b>      | <u><u>573,014</u></u>    |

**9.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El siguiente es un resumen de Otras Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2017:

|                            | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|----------------------------|--------------------------|
| Compañías Relacionadas (a) | 46,043                   |
| Otras Cuentas por Pagar    | 1,957,203                |
| <b>Total:</b>              | <u><u>2,003,246</u></u>  |

(a) Al 31 de diciembre del 2017, corresponde al saldo de un préstamo, proveniente para la compra de un terreno.

**10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2017:

**CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

|                                   | <u>2017</u><br>(Dólares) |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Beneficios Sociales               | 32,771                   |
| Participacion de Trabajadores (a) | 3,818                    |
| <b>Total:</b>                     | <b><u>36,589</u></b>     |

- a) Al 31 de diciembre de 2017, la administración de la compañía realizo los respectivos registros contables por las provisiones de participación de trabajadores e impuesto a la renta anual.

**11.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de Diciembre del 2017, el Capital Social está constituido por 2.000 acciones, suscritas al valor nominal de US\$ 10.00 cada una.

| <u>Accionistas</u>                | <u>Nacionalidad</u> | <u>Accion %</u> | <u>Total Acciones</u> | <u>Valor por Acción</u> | <u>Capital Social (US Dólares)</u> |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| Inmobiliaria Milenio Inmilen S.A. | Ecuador             | 100%            | 1,999                 | \$ 10.00                | \$ 19,990                          |
| Ramirez Baquerizo Jaime Luiggi    | Ecuador             | 0%              | 1                     | \$ 10.00                | \$ 10                              |
|                                   |                     |                 | <b><u>2,000</u></b>   |                         | <b><u>\$ 20,000</u></b>            |

**CONSTRUCTORA RAMBAQ S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**12.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y a la fecha de emisión del presente informe, no hemos obtenido por parte de la administración, información relacionada con activos y pasivos contingentes que afecten la situación financiera de la compañía.

**13.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y a la fecha de emisión del presente informe marzo 21 de 2017 no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

*Patricia Fonseca C.*

**Ing. Patricia Fonseca Carvajal  
Contador**