

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

|   |                |  |   |                  |                  |
|---|----------------|--|---|------------------|------------------|
| 6 | <b>10101</b>   | <b><u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</u></b>  | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>  | <b>VALOR USD</b> |                  |
|   |                | Caja Chica<br>Caja General   |   |                  |                  |
|   |                | <b>Subtotal Caja</b>   | -   | -                |                  |
|   |                | <b>BANCOS LOCALES</b><br>Banco Pichincha Cta. Corriente<br>Banco Internacional Cta. Corriente<br><b>BANCOS DEL EXTERIOR</b><br>UBS<br><b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b><br>Póliza a 90 días | 2,480.00  | 3,556.72         |                  |
|   |                | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>   | <b>2,480.00</b>   | <b>3,556.72</b>  |                  |
|   | <b>10101</b>   | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>   | <b>2,480.00</b>   | <b>3,556.72</b>  |                  |
| 7 | <b>10102</b>   | <b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>  | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>  | <b>VALOR USD</b> |                  |
|   | 101020501      | <b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b><br>De actividades ordinarias que generan intereses  | -   | -                |                  |
|   | 101020502      | De actividades ordinarias que no generan intereses   |   |                  |                  |
|   | 1010206        | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas   | -   | -                |                  |
|   | 1010207        | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas  | -   | -                |                  |
|   | 1010208        | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas   | -   | -                |                  |
|   |                | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>   | -   | -                |                  |
| 7 | <b>1010209</b> | <b><u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u></b>  | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>  | <b>VALOR USD</b> |                  |
|   | 1010209        | Provisión Cuentas Incobrables  | -   |                  |                  |
|   | <b>10102</b>   | <b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>   | -   | -                |                  |
| 8 | <b>10103</b>   | <b><u>INVENTARIOS</u></b>  | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>COSTO</b>   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|   | 510108         | 1010301  | Inventario de Materia Prima   | -                | -                |
|   | 510110         | 1010302  | Inventario de Productos en Proceso  | -                | -                |
|   |                | 1010303  | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción     | -                | -                |
|   | 510112         | 1010305  | Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía. | -                | -                |
|   | 510104         | 1010306  | Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros         | -                | -                |
|   |                | 1010307  | Mercaderías en Tránsito   | -                | -                |
|   |                | 1010308  | Obras en construcción   | -                | -                |
|   |                | 1010309  | Obras terminadas  | -                | -                |
|   |                | 1010310  | Materiales o bienes para la construcción  | -                | -                |
|   |                | 1010311  | Inv. repuestos, herramientas y accesorios   | -                | -                |
|   |                | 1010312  | Otros Inventarios   | -                | -                |
|   |                | <b>10103</b>   | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>  | -                | -                |
| 8 | <b>1010313</b> | <b><u>PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</u></b>   | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>  | <b>VALOR USD</b> |                  |
|   | <b>1010313</b> | (-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario  | -   | -                |                  |
|   |                | <b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>   | -   | -                |                  |
| 9 | <b>10104</b>   | <b><u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>  | <b>Dec-17</b>   | <b>Dec-18</b>    |                  |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>  | <b>VALOR USD</b> |                  |
|   | 1010401        | Seguros pagados por anticipado   | -   | -                |                  |
|   | 1010402        | Arriendo pagado por anticipado   | -   | -                |                  |
|   | 1010403        | Anticipo a Proveedores   | -   | -                |                  |
|   | 1010404        | Otros anticipos entregados   | -   | -                |                  |
|   | <b>10104</b>   | <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>   | -   | -                |                  |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|           |               |  |                  |                            |
|-----------|---------------|--|------------------|----------------------------|
| <b>10</b> | <b>10105</b>  | <b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>                         | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b>           |
|           | 1010501       | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)                         |                  | 743.22                     |
|           | 1010502       | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio                      |                  | 1,150.31                   |
|           | 1010502       | Crédito Tributario a favor(Casillero 869)                              |                  |                            |
|           | 1010503       | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario                   |                  |                            |
|           | <b>10105</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>                          | <b>-</b>         | <b>1,893.53</b>            |
|           |               | <b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                                       | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b>           |
|           | 10107         | Construcciones en Proceso  | -                | -                          |
|           | <b>10107</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                         | <b>-</b>         | <b>-</b>                   |
| <b>11</b> | <b>10108</b>  | <b><u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u></b>                                 | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b>           |
|           | 10108         | Otros Activos Corrientes   | -                | -                          |
|           | <b>10108</b>  | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                   |
| <b>12</b> | <b>10201</b>  | <b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u></b>                               | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>ADICIONES (RETIROS)</b> |
|           | 1020101       | Terrenos   |                  | 25,000.00                  |
|           | 1020102       | Edificios  | -                |                            |
|           | 1020103       | Construcción en Curso  | -                |                            |
|           | 1020104       | Instalaciones  |                  | 2,095.00                   |
|           | 1020105       | Muebles y Enseres  | -                |                            |
|           | 1020106       | Máquinas y Equipos   | -                |                            |
|           | 1020108       | Equipo de Computación  | -                |                            |
|           | 1020109       | Vehículos y Equipos de Transportes                                     | -                |                            |
|           | 1020110       | Otras propiedades, planta y equipo                                     | -                |                            |
|           | 1020111       | Repuestos y Herramientas   | -                |                            |
|           |               | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>                          | <b>-</b>         | <b>2,095.00</b>            |
|           | 1020112       | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo                |                  | -                          |
|           | 1020113       | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo                | -                | -                          |
|           |               | <b>Total Depreciación Acumulada</b>                                    | <b>-</b>         | <b>-</b>                   |
|           | <b>10201</b>  | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>                                | <b>-</b>         | <b>2,095.00</b>            |
|           |               |  |                  | <b>27,095.00</b>           |
| <b>13</b> |               | <b><u>PROPIEDAD DE INVERSIÓN</u></b>                                   | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>ADICIONES (RETIROS)</b> |
|           | 1020201       | Terrenos   | -                |                            |
|           | 1020202       | Edificios  | -                | -                          |
|           | 1020203       | (-)Depreciación Acumulada  | -                | -                          |
|           | 102024        | (-)Deterioro Acumulado   | -                | -                          |
|           | <b>10202</b>  | <b>Total Propiedad de Inversión</b>                                    | <b>-</b>         | <b>-</b>                   |
| <b>14</b> | <b>10204</b>  | <b><u>ACTIVOS INTANGIBLES</u></b>                                      | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |
|           | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b>           |
|           | 1020401       | Plusvalía  | -                | -                          |
|           | 1020402       | Marcas, Patentes, Derechos de llaves                                   | -                | -                          |
|           | 1020403       | Activos de Exploración y Explotación                                   | -                | -                          |
|           | 1020406       | Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)                         | -                | -                          |
|           | <b>10204</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>                                       | <b>-</b>         | <b>-</b>                   |
| <b>14</b> | <b>10204</b>  | <b><u>ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO</u></b> | <b>Dec-17</b>    | <b>Dec-18</b>              |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1020404       | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles |                  |                  |
| 1020405       | (-)Deterioro acumulada de activos intangibles    | -                | -                |
| <b>10204</b>  | <b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 1020501       | Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00            |                  |                  |
| 1020502       | Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28 |                  |                  |
| <b>10205</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>                              | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |

**16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1020601       | Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento          | -                | -                |
| 1020602       | (-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros           | -                | -                |
| 1020603       | Documentos y Cuentas por Cobrar                              |                  |                  |
| 1020604       | (-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros | -                | -                |
| <b>10206</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>               | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**PASIVO CORRIENTE**

**17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 2010301       | Proveedores Locales                         |                  |                  |
| 2010302       | Proveedores del Exterior                    |                  |                  |
| <b>20103</b>  | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                            | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---|------------------|------------------|
|                | Sobregiros Bancarios                      |                  |                  |
|                | Sobregiros Bancarios: Banco internacional |                  |                  |
| <b>2010401</b> | <b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**LOCALES**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                                | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---|------------------|------------------|
| 2010401        | Obligaciones Bancos locales                   |                  |                  |
|                | Banco Pichincha (1)                           |                  |                  |
|                | Banco del Pacifico(2)                         |                  |                  |
| <b>2010401</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

**DEL EXTERIOR**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---|------------------|------------------|
| 2010402        | Obligaciones Bancos del Exterior                        |                  |                  |
|                | Banco UBS   | -                | -                |
| <b>2010402</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>20104</b>   | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**19 20105 PROVISIONES Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>           | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--------------------------|------------------|------------------|
| 2010501       | Provisiones locales      |                  |                  |
| 2010502       | Provisiones del exterior |                  |                  |
| <b>20105</b>  | <b>TOTAL PROVISIONES</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |

**20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES Dec-17 Dec-18**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 2010701       | Con la Administración Tributaria            |                  | 52.00            |
| 2010702       | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar |                  | 1,936.88         |

COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

|              |  |          |                 |
|--------------|--|----------|-----------------|
| 2010703      | Obligaciones con el IESS                       |          | 55.75           |
| 2010704      | Por Beneficios de Ley a empleados              |          |                 |
| 2010705      | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio |          | 2,189.32        |
| 2010706      | Dividendos por pagar                           |          |                 |
| <b>20107</b> | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>-</b> | <b>4,233.95</b> |

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE                                     | VALOR USD | VALOR USD        |
|--------------|---|-----------|------------------|
| 20108        | Otras Cuentas por pagar relacionadas        |           | 16,297.21        |
| <b>20108</b> | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b> | <b>-</b>  | <b>16,297.21</b> |

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE                                | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|--|-----------|-----------|
| 20109        | Comisiones, pendientes de pago         | -         |           |
| <b>20109</b> | <b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE                           | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 20110        | Anticipo de Clientes              |           |           |
| <b>20110</b> | <b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

24 20112 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|--|-----------|-----------|
| 2011201      | Jubilación Patronal  | -         | -         |
| 2011202      | Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente) | -         | -         |
| <b>20112</b> | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE                               | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 20113        | Otras cuentas por pagar               | -         |           |
| <b>20113</b> | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**PASIVO NO CORRIENTE**

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|--|-----------|-----------|
| 20201        | Pasivos por Contratos  | -         | -         |
| <b>20201</b> | <b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Dec-17 Dec-18

| CODIGO       | DETALLE                                       | VALOR USD | VALOR USD       |
|--------------|---|-----------|-----------------|
| 2020201      | Cuentas y Documentos por pagar (locales)      | -         | 2,159.45        |
| 2020202      | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | -         | -               |
| <b>20202</b> | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>   | <b>-</b>  | <b>2,159.45</b> |

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Dec-17 Dec-18

*Locales*

| CODIGO       | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|--|-----------|-----------|
| 2020301      | Obligaciones Bancos locales<br>Banco Pichincha                 | -         | -         |
| <b>20203</b> | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALE</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

*Del exterior*

| CODIGO  | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--|-----------|-----------|
| 2020302 | Obligaciones Bancos del Exterior<br>Banco UBS ** | -         | -         |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|       |  |   |   |
|-------|--|---|---|
| 20203 | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b> | - | - |
| 20203 | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>              | - | - |

|   |                |   |                       |                       |
|---|----------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 29  | 20204          | <b><u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u></b>                       | Dec-17                | Dec-18                |
| <b>LOCALES</b>  |                |   |                       |                       |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 2020401        | Cuentas por pagar relacionadas locales                                      | -                     | -                     |
|   | 2020402        | Cuentas por pagar relacionadas del Exterior                                 | -                     | -                     |
|   | <b>2020401</b> | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>                        | -                     | -                     |
| 30  | 20206          | <b><u>ANTICIPO DE CLIENTES</u></b>  | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   |                | Anticipo de Clientes  | -                     | -                     |
|   | <b>20206</b>   | <b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>  | -                     | -                     |
| 31  | 20207          | <b><u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u></b> | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 2020701        | Provisión Jubilación Patronal   | -                     | -                     |
|   | 2020702        | Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)                | -                     | -                     |
|   | <b>20207</b>   | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                         | -                     | -                     |
| 32  | 20208          | <b><u>OTRAS PROVISIONES</u></b>   | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 20208          | Otras Provisiones   | -                     | -                     |
|   | <b>20208</b>   | <b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>  | -                     | -                     |
| 33  | 20209          | <b><u>PASIVO DIFERIDO</u></b>   | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 2020901        | Ingresos Diferidos  | -                     | -                     |
|   | <b>20209</b>   | <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>  | -                     | -                     |
| 34  | 20210          | <b><u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u></b>                                      | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 20210          | Otros Pasivos   | -                     | -                     |
|   | <b>20210</b>   | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>   | -                     | -                     |
| 35  | 301            | <b><u>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</u></b>                                   | Dec-17                | Dec-18                |
| En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública |                |   |                       |                       |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 30101          | Capital Suscrito o asignado<br>Socio A<br>Socio B<br>Socio C                | 800.00<br>-<br>-<br>- | 800.00<br>-<br>-<br>- |
|   | <b>301</b>     | <b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>                                    | <b>800.00</b>         | <b>800.00</b>         |
| 36  | 302            | <b><u>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</u></b>                         | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   |                | Aportes futuras capitalizaciones  | 1,680.00              | 1,680.00              |
|   | <b>302</b>     | <b>TOTAL APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>                                | <b>1,680.00</b>       | <b>1,680.00</b>       |
| 37  |                | <b><u>RESERVAS</u></b>  | Dec-17                | Dec-18                |
|   | <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b>      | <b>VALOR USD</b>      |
|   | 30401          | Reserva Legal   | -                     | 609.65                |
|   | 30402          | Reserva Facultativa y Estatutaria   | -                     | -                     |
|   | <b>304</b>     | <b>TOTAL RESERVAS</b>   | <b>-</b>              | <b>609.65</b>         |
| 38  |                | <b><u>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</u></b>                                   | Dec-17                | Dec-18                |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

| CODIGO     | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|------------|--|-----------|-----------|
| 30501      | Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta | -         | -         |
| 30502      | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo  | -         | -         |
| 30503      | Superávit por revaluación de activos intangibles           | -         | -         |
| 30504      | Otros Superávit por revaluación                            | -         | -         |
| <b>305</b> | <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                   | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**39 RESULTADOS ACUMULADOS**

**Dec-17**

**Dec-18**

| CODIGO       | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD       |
|--------------|---|-----------|-----------------|
| 30601        | Ganancias acumulados                            | -         | -               |
| 30602        | (-) Pérdidas Acumuladas                         |           | (102.14)        |
| <b>30603</b> | <b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b>        |
|              | Ajuste a los inventarios(Corrección de errores) | -         | -               |
| <b>30604</b> | <b>Reserva de Capital</b>                       | <b>-</b>  | <b>-</b>        |
| <b>30605</b> | <b>Reserva por Donaciones</b>                   | <b>-</b>  | <b>-</b>        |
| <b>30606</b> | <b>Reserva por Valuación</b>                    | <b>-</b>  | <b>-</b>        |
| <b>30607</b> | <b>Superávit por revaluación de Inversiones</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>        |
| <b>306</b>   | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>              | <b>-</b>  | <b>(102.14)</b> |

**40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

**Dec-17**

**Dec-18**

| Código     | DETALLE                               | VALOR US\$    | VALOR US\$ |
|------------|---------------------------------------|---------------|------------|
| 30701      | Ganancia neta del Periodo             | -             | -          |
| 30702      | (-) Pérdidas Neta del Periodo         | 102.14        | -          |
| <b>307</b> | <b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | <b>102.14</b> | <b>-</b>   |

**41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**Dec-17**

**Dec-18**

| CODIGO      | DETALLE   | VALOR USD        | VALOR USD        |
|-------------|---|------------------|------------------|
| 4101        | Ventas  | 5,930.00         |                  |
| 4102        | Prestación de Servicios                                       | -                | 57350.42         |
| 4103        | Contratos de Construcción                                     | 13,895.92        |                  |
| 4104        | Subvenciones del Gobierno                                     | -                | -                |
| 4105        | Regalías  | -                | -                |
| 410601      | Intereses Generados por Ventas a Crédito                      | -                | -                |
| 410602      | Otros Intereses Generados                                     | -                | -                |
| 4107        | Dividendos  | -                | -                |
| 4108        | Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos | -                | -                |
| 4109        | Otros Ingresos de Actividades ordinarias                      | -                | -                |
| 4110        | (-) Descuento en ventas                                       | -                | -                |
| 4111        | (-) Devolución en Ventas                                      | -                | -                |
| <b>4112</b> | <b>(-)Bonificación en Producto</b>                            | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>4113</b> | <b>(-)Otras Rebaja Comerciales</b>                            | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>41</b>   | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>               | <b>19,825.92</b> | <b>57,350.42</b> |

**42 43 OTROS INGRESOS**

**Dec-17**

**Dec-18**

| CODIGO    | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------|---|-----------|-----------|
| 4301      | Dividendos  | -         | -         |
| 4302      | Intereses Financieros                                   | -         | -         |
| 4303      | Ganancias en Inversiones                                | -         | -         |
| 4304      | Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable | -         | -         |
| 4305      | Otras Rentas  | -         | -         |
| <b>43</b> | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                             | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**Nota:**

En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

**43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

**Dec-17**

**Dec-18**

| ACTIVO         | CODIGO        | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|----------------|---------------|---|-----------|-----------|
|                | <b>5101</b>   | <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>                   |           |           |
|                | 510101        | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía      | -         |           |
|                | 510102        | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.       |           |           |
|                | 510103        | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía           |           |           |
| <b>1010306</b> | <b>510104</b> | <b>(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía</b> |           |           |

COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A

## **Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|         |  |  |  |
|---------|--|--|--|
|         |  | <b>Expresado en Dólares</b>                            |  |
|         | 5101                                       | <b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>           |  |
|         | 510105                                     | (+) Inventario inicial de materias primas              |  |
|         | 510106                                     | (+) Compras netas locales de materia prima             |  |
|         | 510107                                     | (+) Importaciones de materia prima                     |  |
| 1010301 | 510108                                     | (-) Inventario final de materia prima                  |  |
|         | 510109                                     | (+) Inventario inicial de productos en proceso         |  |
| 1010302 | 510110                                     | (-) Inventario final de productos en proceso           |  |
|         | 510111                                     | (+) Inventario inicial productos terminados            |  |
| 1010305 | 510112                                     | (-) Inventario final de productos terminados           |  |
|         | 5102                                       | <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>                        |  |
|         | 510201                                     | Sueldos y Beneficios sociales                          |  |
|         | 510202                                     | <b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>         |  |
|         | 5103                                       | <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                      |  |
|         | 510301                                     | Sueldos y beneficios sociales                          |  |
|         | 510302                                     | <b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>         |  |
|         | 5104                                       | <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>      |  |
|         | 510401                                     | <b>Depreciación propiedades planta y equipo</b>        |  |
|         | 510402                                     | Depreciación de activos biológicos                     |  |
|         | 510403                                     | Deterioro de propiedad planta y equipo                 |  |
|         | 510404                                     | <b>Efecto valor neto de realización de inventarios</b> |  |
|         | 510405                                     | Gastos por garantía en venta de productos o servicios  |  |
|         | 510406                                     | Mantenimiento y reparaciones                           |  |
|         | 510407                                     | Suministros materiales y repuestos                     |  |
|         | 510408                                     | Otros Costos de producción                             |  |
| 51      | <b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b> |  |  |

44 5201 GASTOS DE VENTA

Dec-17

Dec-18

| CODIGO   | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|---|-----------|-----------|
| 520101   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                                      |           |           |
| 520102   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                     |           |           |
| 520103   | Beneficios sociales e indemnizaciones   |           |           |
| 520104   | <b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>                                 |           |           |
| 520105   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                          |           |           |
| 520106   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                                 |           |           |
| 520107   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                            |           |           |
| 520108   | Mantenimiento y reparaciones  |           |           |
| 520109   | Arrendamiento operativo   |           |           |
| 520110   | Comisiones  |           |           |
| 520111   | Promoción y publicidad  |           |           |
| 520112   | Combustibles  |           |           |
| 520113   | Lubricantes   |           |           |
| 520114   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      |           |           |
| 520115   | Transporte  |           |           |
| 520116   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           |           |           |
| 520117   | Gastos de viaje   |           |           |
| 520118   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      |           |           |
| 520119   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        |           |           |
| 520121   | <b>Depreciaciones:</b>  |           |           |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo  |           |           |
|          | Propiedades de inversión  |           |           |
| 520122   | <b>Amortizaciones:</b>  |           |           |
| 52012201 | Intangibles   |           |           |
| 52012202 | Otros activos   |           |           |
| 520123   | <b>Gasto deterioro:</b>   |           |           |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo  |           |           |
| 52012306 | Otros activos   |           |           |
| 520124   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |           |           |
| 52012401 | Mano de obra  |           |           |
| 52012402 | Materiales  |           |           |
| 52012403 | Costos de producción  |           |           |
| 520125   | Gasto por reestructuración  |           |           |
| 520126   | <b>Valor neto de realización de inventarios</b>                               |           |           |
| 520128   | Otros gastos  |           |           |
|          | <b>Subtotal Gastos de Venta</b>   |           |           |

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

Dec-17

Dec-18

| CODIGO | DETALLE                                  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--|-----------|-----------|
| 520201 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 1,950.00  | 5,251.48  |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**
**Notas a los Estados Financieros**
**(Expresado en Dólares )**

|          |   |                  |                  |
|----------|---|------------------|------------------|
| 520202   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                     | 217.42           | 491.40           |
| 520203   | Beneficios sociales e indemnizaciones   |                  | 751.05           |
| 520204   | <b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>                                 |                  |                  |
| 520205   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                          | 2,000.00         | 6,661.86         |
| 520206   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                                 |                  | 3,500.00         |
| 520207   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                            | 2,600.00         |                  |
| 520208   | Suministros materiales y repuestos  | 10,823.80        | 18,106.50        |
| 520209   | Mantenimiento y reparaciones  |                  | 648.00           |
| 520210   | Comisiones  |                  |                  |
| 520212   | Combustibles  |                  |                  |
| 520213   | Lubricantes   | 313.17           |                  |
| 520214   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      |                  |                  |
| 520215   | Transporte  | 1,000.00         | 2,116.09         |
| 520216   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           | 76.74            | 2,721.00         |
| 520217   | Promoción y publicidad  | 619.10           | 1,023.00         |
| 520218   | Iva que se carga al gasto   | 327.83           |                  |
| 520219   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        |                  | 207.63           |
| 520220   | Impuestos, Contribuciones y otros   |                  | 1,247.16         |
| 520221   | <b>Depreciaciones:</b>  | -                | -                |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo  |                  |                  |
| 52022102 | Propiedades de inversión  | -                | -                |
| 520222   | <b>Amortizaciones:</b>  |                  |                  |
| 52022201 | Intangibles   | -                | -                |
| 52022202 | Otros activos   | -                | -                |
| 520223   | <b>Gasto deterioro:</b>   |                  |                  |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo  | -                | -                |
| 52022302 | Inventarios   | -                | -                |
| 52022303 | Instrumentos Financieros  | -                | -                |
| 52022304 | Intangibles   | -                | -                |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)                            |                  |                  |
| 52022306 | Otros activos   | -                | -                |
| 520224   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |                  |                  |
| 52022401 | Mano de obra  | -                | -                |
| 52022402 | Materiales  | -                | -                |
| 52022403 | Costos de producción  | -                | -                |
| 520225   | Gasto por reestructuración  | -                | -                |
| 520226   | Valor neto de realización de inventarios                                      | -                | -                |
| 520227   | Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)                       | -                | -                |
| 520228   | <b>Otros gastos</b>   |                  | 3,186.64         |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                                      | <b>19,928.06</b> | <b>45,911.81</b> |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                                | <b>19,928.06</b> | <b>45,911.81</b> |

**46 5203 GASTOS FINANCIEROS**
**Dec-17 Dec-18**

| CODIGO      | DETALLE                            | VALOR USD | VALOR USD     |
|-------------|------------------------------------|-----------|---------------|
| 520301      | Intereses                          |           | 89.99         |
| 520302      | Comisiones                         |           | 107.05        |
| 520303      | Gasto de Financiamiento de Activos | -         | -             |
| 520304      | Diferencia de Cambio               | -         | -             |
| 520305      | Otros Gastos Financieros           |           | 146.10        |
| <b>5203</b> | <b>Total Gastos Financieros</b>    | <b>-</b>  | <b>343.14</b> |

**47 5204 OTROS GASTOS**
**Dec-17 Dec-18**

| CODIGO | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--|-----------|-----------|
| 520401 | Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras |           |           |
| 520402 | Otros Gastos   | -         |           |
|        | <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                                | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**NOTA:** En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye US\$ 500,00 de perdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**
**Dec-17 Dec-18**

| Casillero Súper | Casillero SRI | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD  |
|-----------------|---------------|---|-----------|------------|
| 60              | 801/802       | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | (102.14)  | 11,095.47  |
| 61              | 803           | (-) 15% Participación a Trabajadores                                  | -         | (2,189.32) |

**COMPAÑIA C&G CONSULTORA & CONSTRUCTORA KALHYFHA S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|           |  |   |                 |                   |
|-----------|--|---|-----------------|-------------------|
|           |  |   |                 |                   |
| 804       | (-)100% Dividendos Exentos   |   | -               | -                 |
| 805       | (-)100% Otras Rentas Exentas   |   | -               | -                 |
| 806       | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                   |   | -               | -                 |
| 807       | (+) Gastos no Deducibles Locales   |   | -               | -                 |
| 808       | (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización                         |   | -               | -                 |
| 809       | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos                                |   | -               | -                 |
| 810       | (+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos                    |   | -               | -                 |
| 811       | (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores                                    |   | -               | (102.14)          |
| 812       | (+)Deducciones por leyes Especiales  |   | -               | -                 |
| 813       | (-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI                                      |   | -               | -                 |
| 814       | (-) Ajuste por Precio de Transferencia   |   | -               | -                 |
| 815       | (-) Dedución por incremento neto de empleados                                      |   | -               | -                 |
| 816       | (-) Dedución por Discapacitados  |   | -               | -                 |
| 817       | (-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                    |   | -               | -                 |
| 818       | (+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único |   | -               | -                 |
| <b>62</b> | <b>819</b>   | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) -----&gt;</b>              | <b>(102.14)</b> | <b>8,804.01</b>   |
| <b>63</b> | <b>839</b>   | <b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>  | <b>-</b>        | <b>(1,936.88)</b> |
| <b>64</b> |  | <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES<br/>CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO<br/>DIFERIDO</b> | <b>(102.14)</b> | <b>6,969.27</b>   |