

ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF"
Correspondientes al periodo terminado

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros***
- Notas a los Estados Financieros***

()

()

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares)

	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2017	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6		-
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7		-
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7		1.005,00
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7		-
10103	Inventarios	8		-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8		-
10104	Servicios y Otras Pagos Anticipados	9		-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10		-
10107	Construcciones en Proceso	10		-
10108	Otras activos Corrientes	11		-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			1.005,00
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12		-
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12		-
10202	Propiedad de Inversión (Neta)	13		-
10204	Activo Intangible	14		-
1020404	(-)Amortización Intangibles	14		-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	15		-
10206	Activos Financieros no corrientes	16		-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			-
1	TOTAL ACTIVO			1.005,00
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17		-
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18		-
20105	Provisiones	19		-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20		1,25
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21		-
20109	Otros pasivos financieros	22		-
20110	Anticipo de Clientes	23		-
20112	Parción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24		-
20113	Otras Pasivos Corrientes	25		-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE			1,25
	<i>Suman y pasan...</i>			1,25

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares)

		<u>NOTAS</u>	<u>Al 31 de Diciembre</u>
			<u>2017</u>
	Sumas y Valores.....		1,25
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20201	<i>Pasivos por contratos de arrendamiento financiero</i>	26	-
20202	<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	27	-
20203	<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	28	-
20204	<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	29	-
20205	<i>Anticipo de Clientes</i>	30	-
20207	<i>Provisiones por Beneficios a Empleados</i>	31	-
20208	<i>Otras Provisiones</i>	32	-
20209	<i>Pasivo Diferido</i>	33	-
20210	<i>Otros Pasivos No Corrientes</i>	34	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-
()			
2	TOTAL PASIVO		1,25
301	PATRIMONIO NETO		
30101	<i>Capital Suscrita o Asignado</i>	35	1.000,00
302	<i>Aportes para futuras capitalizaciones</i>	36	-
30401	<i>Reserva Legal</i>	37	-
30402	<i>Reservas Facultativa y Estatutaria</i>	37	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	38	
30502	<i>Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo</i>	-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	39	
30601	<i>Ganancias acumuladas</i>	-	
30602	<i>(-) Pérdidas Acumuladas</i>	-	
30603	<i>Resultados acumulados provenientes de la adquisición NMF</i>	-	
30604	<i>Reserva de capital</i>	-	
30605	<i>Reserva por Donaciones</i>	-	
30606	<i>Reserva por Valuación</i>	-	
30607	<i>Superávit por revaluación de Inversiones</i>	-	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	40	
30701	<i>Ganancia neta del Periodo</i>	RI	3,75
30702	<i>(-) Pérdidas Neta del Periodo</i>	RI	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		1.003,75
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1.005,00


Representante Legal
ALARCON BUENO INES MARGARITA
Cl. 0105628689


Contador
NÚÑEZ VEGA ANDRÉS GONZALO
Ruc: 1723400436001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017
(Expresado en Dólares)

	Notas	<i>Diciembre 2017</i>
INGRESOS		
41		
4101		
<i>Ventas Netas</i>	41	5,00
41		
VENTAS NETAS		5,00
51		
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
<i>Costo de venta y producción</i>	43	
42		
GANANCIA BRUTA		5,00
43		
Otros ingresos	42	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
5201		
<i>Gastos de ventas</i>	44	
5202		
<i>Gastos de Administración</i>	45	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
5203		
GASTOS FINANCIEROS	46	
<i>Interés, comisiones de Operaciones Financieras</i>		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		
5204		
OTROS GASTOS	47	
60		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	48	5,00
61		
15% Participación a Trabajadores	49	
62		
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		5,00
63		
Impuesto a la Renta	48	(1,25)
64		
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		3,75
65		
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	
66		
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	
67		
(-) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		3,75
31		
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		
Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado		
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
82		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		3,75

[Firma]
 Representante Legal
ALARCON BUENO INES MARGARITA
CL 0105628689

[Firma]
 Contador
NUÑEZ VEGA ANDRÉS GONZALO
Ruc: 1723400436001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

CONSORCIO ERGOS CONVERGÉS C.J.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

[Expresado en dólares]

DETALLE COMPARATIVAS	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIEDAD AL MONASTERIO Y CAPITALIZACIÓN	ASSETS		ASSET ALTAZAR AL PERÍODO			ESTIMACIONES AL PERÍODO	
				MISERIAS INVENTARIO Y ESTIMACIÓN	RESERVA ESPECIAL	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	CANTIDADES ACORDADAS	(+) PENDIENTES ACORDADAS	RESUMEN NETO DEL PERÍODO	RESUMEN NETO DEL PERÍODO
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	301	302	56401	30462	30502	20601	50652	30602	30702
SALDO INGRESOS ANTES DEL PERÍODO ANTERIOR										2,000.75
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101		1,000.00							
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	990102		-							3,000.00
CREACIONES DE RESERVAS	990103		-							
CANTIDADS NUEVAS AL 31 DE PATRIMONIO		9902	-							5.75
Aumento folclorico en la colección	990201		-							
Aportes para futuras compras de colecciones	990202		-							
Primas por emisión de prima de acciones	990203		-							
Dividendos	990204		-							
Transferencia de Reservas a otros cuentas principales	990205		-							
Revaluación de Reserva por Variación de Activos										
Reservas de Disponibilidades para la venta	990206									
Revaluación de la Reserva por Variación de Propiedades, plantea y equipo	990207									
Revaluación de la Reserva por Variación de Activos Inventarios	990208									
Otros cambios	990209									
Resultado Integrado Total del año (anterior al cierre del ejercicio)	990210									3.75

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.


 Representante Legal
 ALARCÓN BUEDO INÉS MARGARITA
 CL. 9705-6-26585


 Contador
 N°022-VEGA-ANDRES GONZALO
 RUT: 17234004-985001

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017
 (Expresado en Dólares)

2017

9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación		-
950101	<i>Clases de Cobros por actividades de operación</i>		
95010101	P	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	5,00
95010105	P	Otros cobros por actividades de operación	-
	<i>Total Clases de Cobros por actividades de operación</i>		5,00
950102	<i>Clases de Pagos por actividades de operación</i>		
95010201	N	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(5,00)
95010203	N	Pagos a y por cuenta de empleados	-
95010205	N	Otros pagos por actividades de operación	-
950103	N	Dividendos pagados	-
950104	P	Dividendos recibidos	-
950105	N	Intereses pagados	-
950106	P	Intereses recibidos	-
950107	N	Impuesto a las ganancias pagado	-
950108	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	<i>Total Clases de Pagos por actividades de operación</i>		(5,00)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		-
950208	P	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209	N	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
950215	N	Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-
950216	P	Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-
950219	P	Dividendos recibidos	-
950220	P	Intereses recibidos	-
950221	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	<i>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</i>		-
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		-
950301	P	Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
950304	P	Financiación por préstamos a largo plazo	-
950305	N	Pago de Prestamos	-
950306	N	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	N	Dividendos pagados	-
950309	P	Intereses recibidos	-
950310	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	<i>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</i>		-
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		-
9506	<i>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Período</i>		-
9507	<i>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Período</i>		-


Representante Legal
 ALARCON BUENO INES MARGARITA
 FCI. 0105628689


Contador
 NUÑEZ VEGA ANDRES GONZALO
 Ruc: 1723400436001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017
(Expresado en Dólares)

2017

96	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	5,00
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 D	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-
9702 D	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
9705 D	Ajustes por gastos en provisiones	-
9708 D	Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-
9709 D	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-
9710 D	Ajustes por gasto por participación trabajadores	-
9711 D	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
TOTAL AJUSTES		5,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 D	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-
9802 D	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(5,00)
9803 D	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
9804 D	(Incremento) disminución en inventarios	-
9805 D	(Incremento) disminución en otros activos	-
9806 D	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-
9807 D	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
9808 D	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
9809 D	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
9810 D	Incremento (disminución) en otros pasivos	-
TOTAL INCREMENOTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS		(5,00)
9820	<i>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</i>	

[Firma]
Representante legal

ALARCON BUENO INES MARGARITA
Cl. 0105628689

[Firma]
Contador

NÚÑEZ VEGA ANDRÉS GONZALO
Ruc: 1723400436001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.I.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-16 dic-17

10101	20101	30101	40101	50101
	Caja Chica Caja General		-	-
	Subtotal Caja		-	-
	BANCOS LOCALES		-	-
	Banco Pichincha Cta. Corriente		-	-
	Banco Internacional Cta. Corriente		-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR		-	-
	UBS		-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		-	-
	Póliza a 90 días		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones		-	-
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		-	-

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-16 dic-17

10102	20102	30102	40102	50102
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses			
101020502	De actividades ordinarias que no generen intereses			
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas			
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		1.000,00	1.005,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		1.000,00	1.006,00

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-16 dic-17

1010209	2010209	3010209	4010209	5010209
	Provisión Cuentas Incobrables		-	-
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-

8 10103 INVENTARIOS dic-16 dic-17

10103	20103	30103	40103	50103
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	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-16 dic-17

1010313	2010313	3010313	4010313	5010313
	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		-	-
	1010313	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-16 dic-17

10104	20104	30104	40104	50104
	Seguros pagados por anticipado		-	-
1010401	Arriendo pagado por anticipado		-	-
1010402	Anticipo a Proveedores		-	-
1010403	Otros anticipos entregados		-	-
1010404	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

10	10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-16	dic-17
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto e la Renta del Ejercicio	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Cajillero 669)	-	-
1010503	Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	dic-16	dic-17
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
11	10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-16	dic-17
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-
12	10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-16	dic-17
1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-
1020108	Máquinas y Equipos	-	-
1020108	Equipo de Computación	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	-
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-
13	PROPIEDAD DE INVERSIÓN	dic-16	dic-17
1020201	Terrenos	-	-
1020202	Edificios	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-
14	10204 ACTIVOS INTANGIBLES	dic-16	dic-17
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de Uso	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020408	Otros Activos Intangibles(Sistemas Informáticos)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
14	10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-16	dic-17

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-16 dic-17
LOCALES

2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-16 dic-17

20206	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-16 dic-17

2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-16 dic-17

20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 PASIVO DIFERIDO dic-16 dic-17

2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-16 dic-17

20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-16 dic-17

En este cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

30101	Capital Suscrito o asignado	1.000,00	1.000,00
	0		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

36 302 APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-16 dic-17

302	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 304 RESERVAS dic-16 dic-17

30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	-

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES****dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
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	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS**dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
30601	Ganancias acumuladas	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valoración	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	5,00
4103	Contratos de Construcción	-	-
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	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	5,00

42 43 OTROS INGRESOS**dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valoración de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Note: 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 61 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**dic-16 dic-17**

Código	Descripción	dic-16	dic-17
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

1010306	510104 (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía 5101 MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	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	-	-
1010302	510109 (+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
	510110 (-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111 (+) Inventario Inicial productos terminados	-	-
1010305	510112 (-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102 (+) MANO DE OBRA DIRECTA Sueños y Beneficios sociales	-	-
	510201 Gastos planas de beneficios a empleados	-	-
	510202 (+) MANO DE OBRA INDIRECTA Sueños y beneficios sociales	-	-
	510301 Gastos planas de beneficios a empleados	-	-
	510302 (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510401 Depreciación de activos biológicos	-	-
	510402 Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510403 Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510404 Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510405 Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510406 Suministros materiales y repuestos	-	-
	510407 Otros Costos de producción	-	-
	51 TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

44 6201 GASTOS DE VENTA
dic-16 dic-17

520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietes 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 (regalos 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	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45 6202 GASTOS DE ADMINISTRACION
dic-16 dic-17

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L., es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura de constitución del 14 de julio del 2017 en la Notaría Segunda del cantón Rumiñahui, inscrita en el Registro Mercantil el 10 de agosto del año 2017.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene por Actividad Económica Principal de ser una administradora de fondos colectivos que tenga por misión de contribuir al desarrollo de las familias ecuatorianas mediante el sistema de compras programadas y servicios, como es la comercialización de bienes inmuebles, casas, propiedades, plan empleador, vehículos automotores nuevos o usados.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil del 10 de agosto del año 2017, pudiendo prorrogarse o disolverse anticipadamente por causa Legal o resolución de la Junta general de Socios.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Ciudad de Sangolquí, Cantón Rumiñahui, provincia de Pichincha sin perjuicio de que pueda establecer sucursales o agencias en uno o más lugares dentro o fuera de la República del Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En Sangolquí, Cantón Rumiñahui, en la calle Juan de Salinas N10 -14 Ruc. 1792788870001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En dólares Americanos)

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2017.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha

2.2 Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, Preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero del 2009.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de Noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

1. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa, se establece el año 2009 como el periodo de transición.
2. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007., se establece el año 2010 como periodo de transición.
3. Aplicaran a partir del 1 de enero de 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores., se establece el año 2011 como el periodo de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar su estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información financiera "NIIF", a partir del año 2011.
4. La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En dólares Americanos)

Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías:

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas jurídicas que cumplen las siguientes condiciones:

- a) *Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES*
- b) *Registren un valor bruto de ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES; Y,*
- c) *Tengan menos de 200 trabajadores(Personal Ocupado), Para este cálculo se tomara el promedio anual ponderados*

La CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L. Califica como Pequeña y Mediana Entidades (PYMES), por cuando cumple con las tres condiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, el periodo de transición fue el año 2011 y sus primeros estados financieros comparativos con NIIF" PYMES" fueron del ejercicio anterior 2012

En el caso de aplicar una o dos condiciones aplicaría NIIF" Completas"

2.3 Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas Integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros .La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5 Período Contable

CONSORCIO BRICS CONBRICS C.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En dólares Americanos)

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Gerente

Inés Margarita Alarcón Bueno



Contador

Andrés Gonzalo Núñez Vega