

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estados Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre de 2013

Contenido

Estados Financieros

Estado de Situación Financiera	2
Estados de Resultados	4
Estados de Cambios en el Patrimonio de Accionistas	5
Estados de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estado de Situación Financiera

	Año Terminado 31 de Diciembre 2013
	<u>(US Dólares)</u>
Activos	
Activos corrientes:	
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo(Nota 3)	28,199
Cuentas por cobrar (Nota 4)	17,614
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 5)	38,855
Otros activos corrientes (Nota 6)	15,922
Total activos corrientes	100,590
Activos fijos (Nota 7):	
Maquinarias y Equipo	91,900
Equipos de computación	1,058
Total	1,058
Depreciación acumulada	(379)
Total, neto	92,579
 Total activos	 193,169

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

	Año Terminado 31 de Diciembre 2013 <i>(US Dólares)</i>
Pasivo y patrimonio de accionistas	
Pasivos corrientes:	
Cuentas por pagar (<i>Nota 8</i>)	11,414
Otras obligaciones corriente (<i>Nota 9</i>)	8,443
Total pasivos corrientes	19,857
Pasivos no corrientes:	
Cuentas por pagar a largo plazo(<i>Nota 10</i>)	63,281
Total pasivos no corrientes	63,281
Patrimonio de accionistas:	
Capital social (<i>Nota 11</i>)	800
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización (<i>Nota 12</i>)	99,141
Pérdida Acumulada	(17)
Ganancia Acumulada	7,115
Ganancia Neta de Periodo	2,992
Total patrimonio de accionistas	110,031
 Total pasivos y patrimonio de accionistas	 193,169

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estado de Resultado Integral

	Año Terminado 31 de Diciembre 2013
	<u>(US Dólares)</u>
Ingresos por Servicios	285,635
Total Ingresos	285,635
Costo de venta y producción	(225,621)
Utilidad (Pérdida) bruta	60,014
Gastos operación: Administración	(55,501)
Total gastos de operación	(55,501)
Utilidad en operación	4,513
(Pérdida) Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	4,513
Participación de trabajadores	677
Impuesto a la renta(Nota 12)	844
Utilidad (Pérdida) neta	2,992

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas

	Capital Pagado	Aporte para Futura Capitalizaciones	Ganancia Acumulada	Pérdida Acumulada	Ganancia Neta	Total
	<i>(US Dólares)</i>					
Saldo al 31 de Diciembre 2012	800	-	7,115	(17)	-	7,898
Utilidad (Pérdida) del ejercicio 2013	-	99,141	-	-	2,992	102,133
Saldo al 31 de Diciembre 2013	800	99,141	7,115	(17)	7,115	110,031

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estados de Flujos de Efectivo

**Año Terminado 31
de Diciembre
2013**

(US Dólares)

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	14.060
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	19.808
Otros cobros por actividades de operación	15.921
Pagos a y por cuenta de los empleados	(6.303)
Otros pagos por actividades de operación	(33.011)
Otras entradas (salidas) de efectivo	17.646
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(91.551)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(91.551)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	99.141
Otras entradas (salidas) de efectivo	99.141
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al de 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	21.651
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	6.548
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	28.199
Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación	
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	4.513
Cambios en activos y pasivos:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	19.808
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	15.921
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(33.011)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(6.303)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	(4.512)
Incremento (disminución) en otros pasivos	17.646
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	14,060

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

1. Actividades

La Compañía fue constituida en Abril del 2011 mediante escritura pública, con el nombre de Constructora Galápagos CONSGACOM CIA. LTDA, su domicilio principal es en el Cantón Santa Cruz, Provincia de Galápagos.

Su actividad es la construcción, remodelación, promoción y/o diseño para el sector público y/o privado, de toda clase de casas, viviendas de interés social, urbanizaciones, cerramientos, oficinas, complejos habitacionales, centro comerciales, condominios, fábricas y en general cualquier y todo tipo de obra civil o arquitectónica que se requiera realizar en el ámbito de la construcción.

La información relacionada con el índice de la inflación anual, publicada por el Banco Central del Ecuador en los dos últimos años, son como sigue:

<u>31 de Diciembre:</u>	<u>Índice de Inflación Anual</u>
2012	4.16%
2013	2.70%

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución N° 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías de fecha Noviembre 20 del 2008, que se adoptaran en Ecuador las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del 2010, de acuerdo con su cronograma según el total de activos y características de las compañías

La compañía aplica las NIIF'S a partir del 1 de enero del 2011.

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

2. Políticas Contables Significativas (*continuación*)

Bases de Presentación de Estados Financieros (*continuación*)

Activos Fijos

Son registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

Maquinaria y Equipo	10%
Equipos de Computación	33%
Otros	10% y 33%

Participación de Trabajadores

De acuerdo con el Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del período en que se devenga.

Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. Este tributo es registrado con cargo a los resultados del período en que se devenga.

Ingresos

Son reconocidos al momento de la terminación del servicio de construcción.

Flujo de efectivo

Para propósito de presentación de los Estados Financieros La Compañía consideró las Inversiones no mayores a 180 días como parte del efectivo.

Costos y Gastos

Son registrados sobre la base del devengado.

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

3. Efectivo y equivalentes al efectivo

La cuenta Efectivo y equivalentes al efectivo se describe tal como sigue:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Banco Pacifico	25,533
Bancos Pichincha	<u>2,666</u>
	<u>28,199</u>

4. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Clientes no relacionados	17,614
	<u>17,614</u>

Clientes no relacionados corresponden a valores por cobrar a clientes, estas cuentas no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

5. Otras Cuentas por Cobrar

Las otras cuentas por cobrar consisten en anticipo entregado para la importación en tránsito de maquinaria MISSERSI **\$38,855**

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Otros activos corrientes

Otros activos corrientes, representan las retenciones efectuadas por los clientes como Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (Renta) y Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo – IVA según declaración de Impuestos:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	11,881
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	4,041
	15,922

7. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013, como sigue:

	Maquinaria y Equipos	Equipos de computación	Depreciación acumulada	Total
	<u>(US Dólares)</u>			
Saldo 31 Diciembre 2012	-	1,058	(29)	1,029
Adiciones	91,900	-	-	91,900
Movimientos	-	-	(349)	(349)
Saldos 31 Diciembre 2013	91,900	1,058	(379)	92,579

8. Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2013 las cuentas por pagar, son como sigue:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Proveedores	11,414
	11,414

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compra de bienes y servicios, con plazo de treinta días, y no devenga interés.

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

9. Otras obligaciones corrientes

El movimiento de otras obligaciones corrientes por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013 es como sigue:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Con La Administración Tributaria	1,295
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	844
Con el IESS	1,547
Por Beneficios De Ley A Empleados	4,080
Participación Trabajadores Por Pagar Del Ejercicio	677
	<u>8,443</u>

10. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2013 está representado por US\$ 800 de valor nominal unitario de US\$ 1.00 por cada acción.

11. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Al 31 de Diciembre del 2013 mediante acta de junta general de accionistas deciden enviar los anticipos cobrados a clientes como aporte para futura capitalización.

12. Impuesto a la Renta

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades después de la determinación de la Participación de los Trabajadores y el 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de los accionistas no se encuentran sujetos a retención adicional alguna.

El año 2013 la compañía genero utilidad gravable y se mantiene como ganancias acumuladas.

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

12. Impuesto a la Renta (*continuación*)

Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	2013
	<u>(US Dólares)</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta	4.513
(-) 15% Participación de Trabajadores	(677)
(+) Gastos no deducibles	-
(-) Amortización de Perdidas	-
Utilidad Gravable	3,836
Reinversión de Capital	-
Saldo Utilidad Gravable	3,836
Impuesto causado con cargo a resultados	844
Tasa impositiva	22%

13. Eventos subsecuentes

Hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros eventos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.