

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estados Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre de 2016

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 2016
	<u>(US Dólares)</u>
Activos	
Activos corrientes:	
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo(Nota 3)	66.693
Cuentas por cobrar (Nota 4)	20.279
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 5)	12.666
Otros activos corrientes (Nota 6)	3.863
Total activos corrientes	103.501
Activos fijos (Nota 7):	
Maquinarias y Equipo	91,900
Equipos de computación	1,058
Total	92,958
Depreciación acumulada	(9,122)
Total, neto	83,836
Total activos	187,337

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

	Año Terminado 31 de Diciembre 2016
	<u>(US Dólares)</u>
Pasivo y patrimonio de accionistas	
Pasivos corrientes:	
Otras obligaciones corrientes(<i>Nota 8</i>)	90,479
Total pasivos corrientes	90,479
Patrimonio de accionistas:	
Capital social (<i>Nota 9</i>)	800
Pérdida Acumulada	(17)
Ganancia Acumulada	75,875
Ganancia Neta de Periodo	20,200
Total patrimonio de accionistas	96,858
Total pasivos y patrimonio de accionistas	187,337

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estado de Resultado Integral

	Año Terminado 31 de Diciembre 2016
	<i>(US Dólares)</i>
Ingresos por Servicios	414,237
Total Ingresos	414,237
Costo de venta y producción	(17,802)
Utilidad (Pérdida) bruta	396,435
Gastos operación: Administración	(365,967)
Total gastos de operación	(365,967)
Utilidad en operación	30,468
(Pérdida) Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	30,468
Participación de trabajadores	4,570
Impuesto a la renta(<i>Nota 10</i>)	5,698
Utilidad (Pérdida) neta	20,200

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas

	Capital Pagado	Ganancia Acumulada	Pérdida Acumulada	Ganancia Neta	Total
		<i>(US Dólares)</i>			
Saldo al 31 de Diciembre 2015	800	13.541	(17)	-	14.234
Utilidad (Pérdida) del ejercicio 2014	-	62.334	-	-	62.334
Utilidad (Pérdida) del ejercicio 2016	-	-	-	20.200	20.200
Saldo al 31 de Diciembre 2016	800	75,875	(17)	20,200	69,768

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Estados de Flujos de Efectivo

**Año Terminado 31
de Diciembre
2016**

(US Dólares)

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	64.525
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	20.279
Otros cobros por actividades de operación	36.029
Otros pagos por actividades de operación	(42.865)
Otras entradas (salidas) de efectivo	51.082
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
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	64.525
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	2.168
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	66.693

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2016

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.

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.

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%

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

2. Políticas Contables Significativas (*continuación*)

Bases de Presentación de Estados Financieros (*continuación*)

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.

3. Efectivo y equivalentes al efectivo

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

	<u>2016</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Banco Pacifico	<u>66,693</u>
	<u>66,693</u>

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

4. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

	<u>2016</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Cientes no relacionados	<u>20,279</u>
	<u>20,279</u>

Cientes 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 Accionistas \$12,666

6. Otros activos corrientes

Otros activos corrientes, representan las retenciones efectuadas por los clientes como Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (Renta)

	<u>2016</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	<u>3,862</u>
	<u>3,862</u>

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (continuación)

7. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016, como sigue:

	Maquinaria y Equipos	Equipos de computación	Depreciación acumulada	Total
			<i>(US Dólares)</i>	
Saldo 31 Diciembre 2013	91,900	1,058	(5,212)	87,746
Adiciones	-	-	-	-
Movimientos	-	-	(3,910)	(3,910)
Saldos 31 Diciembre 2014	91,900	1,058	(9,122)	83,836

8. Otras obligaciones corrientes

El movimiento de otras obligaciones corrientes por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2016</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	5,698
Participación Trabajadores Por Pagar Del Ejercicio	4,570
Con el IESS	1,644
Por Beneficios De Ley A Empleados	11,567
Anticipo Clientes	67,000
	<u>90,479</u>

9. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2016 está representado por US\$ 800 de valor nominal unitario de US\$ 1.00 por cada acción.

CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

10. 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 2016 la compañía genero utilidad gravable y se mantiene como ganancias acumuladas.

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

	2016
	<i>(US Dólares)</i>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta	30,468
(-) 15% Participación de Trabajadores	(4,570)
(+) Gastos no deducibles	-
(-) Amortización de Perdidas	-
Utilidad Gravable	25,898
Reinversión de Capital	-
Saldo Utilidad Gravable	25,898
Impuesto causado con cargo a resultados	5,698
Tasa impositiva	22%

11. 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.