

# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

## Estados Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre de 2017

### 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

	<b>Año Terminado 31 de Diciembre 2017</b>
	<u>(US Dólares)</u>
<b>Activos</b>	
Activos corrientes:	
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo(Nota 3)	<b>1,939</b>
Cuentas por cobrar (Nota 4)	<b>29,854</b>
Otros activos corrientes (Nota 5)	<b>8,645</b>
Total activos corrientes	<u><b>40,437</b></u>
Activos fijos (Nota 6):	
Maquinarias y Equipo	<b>91,900</b>
Equipos de computación	<b>1,058</b>
Total	<u><b>92,958</b></u>
Depreciación acumulada	<u><b>(14,551)</b></u>
Total, neto	<u><b>78,407</b></u>
Total activos	<u><u><b>118,844</b></u></u>

# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

	<b>Año Terminado 31 de Diciembre 2017</b>
	<u>(US Dólares)</u>
<b>Pasivo y patrimonio de accionistas</b>	
Pasivos corrientes:	
Cuentas por Pagar Proveedores Corriente	2,244
Otras obligaciones corriente (Nota 7)	10,526
Total pasivos corrientes	<u>12,770</u>
Patrimonio de accionistas:	
Capital social (Nota 8)	800
Pérdida Acumulada	(17)
Ganancia Acumulada	96,059
Ganancia Neta de Periodo	9,215
Total patrimonio de accionistas	<u>106,074</u>
Total pasivos y patrimonio de accionistas	<u><u>118,844</u></u>

# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

## Estado de Resultado Integral

	<b>Año Terminado 31 de Diciembre 2017</b>
	<u>(US Dólares)</u>
Ingresos por Servicios	<b>189,965</b>
Total Ingresos	<b>189,965</b>
Costo de venta y producción	<b>(69,504)</b>
Utilidad (Pérdida) bruta	<b>120,461</b>
Gastos operación: Administración	<b>(106,562)</b>
Total gastos de operación	<b>(106,562)</b>
Utilidad en operación	<b>13,899</b>
(Pérdida) Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	<b>13,899</b>
Participación de trabajadores	<b>(2,085)</b>
Impuesto a la renta(Nota 10)	<b>(2,599)</b>
Utilidad (Pérdida) neta	<b>9,215</b>



# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

## Estados de Flujos de Efectivo

Año Terminado 31  
de Diciembre  
2017

(US Dólares)

<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>(19.622)</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	10.733
Otros cobros por actividades de operación	7.205
Otros pagos por actividades de operación	(37.914)
Otras entradas (salidas) de efectivo	353
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión</b>	<b>-</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación</b>	<b>-</b>
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
<b>Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al de efectivo</b>	<b>-</b>
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	19.622
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	28.198
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	8.576
<b>Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación</b>	
<b>Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta</b>	<b>4.824</b>
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	10.733
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	7.205
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(37.914)
Incremento (disminución) en otros pasivos	353
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>14,799</b>

# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

## Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

### 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>2017</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Banco Pacifico	1,616
Bancos Pichincha	322
	<u>1,939</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>2017</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Cientes no relacionados	<u>29,854</u>
	<u><u>29,854</u></u>

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

### 5. 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:

	<u>2017</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	<u>6,865</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	<u>1,779</u>
	<u><u>8,644</u></u>

# CONSTRUCTORA GALAPAGOS CONSGACOM CIA. LTDA

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

### 6. Activos Fijos

Los movimientos de activos fijos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017, como sigue:

	Maquinaria y Equipos	Equipos de computación	Depreciación acumulada	Total
			<i>(US Dólares)</i>	
Saldo 31 Diciembre 2016	91,900	1,058	(13,493)	79,465
Adiciones	-	-	-	-
Movimientos	-	-	(1,058)	(1,058)
Saldos 31 Diciembre 2017	91,900	1,058	(14,551)	78,407

### 7. Otras obligaciones corrientes

El movimiento de otras obligaciones corrientes por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2017</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Con La Administración Tributaria	1,736
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	2,599
Con el IESS	826
Por Beneficios De Ley A Empleados	3,280
Participación Trabajadores Por Pagar Del Ejercicio	2,085
	<u>10,526</u>

### 8. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2017 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 2017 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:

	<u>2017</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la Renta	<b>13.899</b>
(-) 15% Participación de Trabajadores	<b>(2.085)</b>
(+) Gastos no deducibles	-
(-) Amortización de Perdidas	-
Utilidad Gravable	<b>11,814</b>
Reinversión de Capital	-
Saldo Utilidad Gravable	<b>11,814</b>
Impuesto causado con cargo a resultados	<b>2.599</b>
Tasa impositiva	<b>22%</b>

### 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.