



CASERSA S.A.

el negocio en Ecuador

Servicio los Estados Financieros de 2011 para Pymes

31 de diciembre de 2011

(Elaborados en cumplimiento de los Estados Financieros de Ecuador)

vi) Reconocimiento de Ingresos -

La compañía en el curso normal de negocios reconoce los ingresos cuando se elevan la transferencia el control de la propiedad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos vendidos.

vii) Reconocimiento de Gastos y Gastos -

Los costos y gastos son reconocidos cuando en el principio del desarrollo se deben todos los gastos con el momento el momento en que se incurre el costo o beneficio de los bienes o servicios.

viii) Uso de Estimaciones -

La preparación de los estados financieros de acuerdo con los normas internacionales de Información Financiera (NIIF), requiere que la Administración de la Compañía realice ciertas estimaciones y supuestos contables relevantes a la actividad económica de la entidad que afectan sobre la presentación de los activos y pasivos y los ingresos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente, así como las transacciones sobre activos y pasivos correspondientes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos, eventos, sin embargo, los resultados reales pueden variar en relación con los supuestos originales debido a la incertidumbre de ciertos hechos.

9. Estado de Situación Financiera

vi) Efectos y equivalentes de efectivo

La detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2011 es el siguiente:

		2011
Caja, Bancos	1	1.383.00
Tarjetas	1	1.383.00



CASERSA S.A.
Quito - Ecuador

Notas a los Estados Financieros en NIF para PyMES
al 31 de diciembre del 2016
Elaborados en apoyo de los Estados Financieros Auditados

VI Cuentas por Cobrar

El estado de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	2016
Cuentas	\$ 18,240.00
Rebajas	\$ 11,081.94
Provisiones de cuentas incobrables	\$ 1,000.00
Total	\$ 8,158.06

- (1) Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar a clientes representaban saldos que se debían a diferentes clientes, con quienes después de facturado se mantiene un crédito comercial de 30 a 45 días, el crédito sólo se toma luego de vencimiento y no devengan intereses.
- (2) Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar a clientes representaban saldos por rubros a diferentes clientes relacionados.
- (3) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a la provisión de cuentas incobrables relacionada en las políticas contables de la compañía.

VI Estado de Activos Financieros (continuación)

VI Activos Financieros

El estado de los activos tipo al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	2016
Activos	\$ 80,000.00
(1) Depreciación acumulada	\$ 179,196.74
Total	\$ 99,196.74



CASERSA S.A.

Estado legal - Ecuador

Según los Estados Financieros en NUT para Ecuator:

31 de diciembre del 2016

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

4. Cuentas por Pagar

Los recursos de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 en tanto son:

		Dólares
Cuentas y Documentos por Pagar Recurrentes	\$	15,328.12
Otras Cuentas y Documentos por Pagar	\$	9,146.89
Otros pasivos no corrientes	\$	91,325.09
Total	\$	115,799.99

(1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a los saldos por pagar por compras de bienes y servicios a proveedores locales. Estas cuentas no generan intereses y tienen vencimientos promedio de hasta 90 días plazo.

(2) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a los saldos por pagar a compañías y partes relacionadas principalmente por los préstamos de capital de trabajo contratados en el año 2016 para la adquisición de material prima, partes y gastos de operación, estos saldos no devengan intereses y no tienen fecha específica de cancelación.

5. Estado de Intereses Financieros (contingencias)

5.1. Exprimidos de los Accioneros

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 500 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de USD 1.00 cada una. Al 31 de diciembre del 2016, se detalla de la conformación del capital social en el siguiente:

	No. de acciones	Valor nominal	Participación en USD	%
Fernando Fierabriza-Guerra-Matamoros	100	1.00	100	100%
Nancy Matamoros Fierabriza	1	1.00	1	1%
Total	101		101	101%



CASER S.A.
(Compañía - Sociedad)

Según los Estados Financieros en MIP para Pymes
31 de diciembre del 2016
(Elaborados en base a los Estados Financieros de CASER S.A.)

II. Estado de Resultados Integrales

40. Ingresos y Costos de Ventas

Un estado de los ingresos al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

	2016
Ingresos de Ventas	\$ 23,256.00
Otros ingresos	\$ 18,777.88
Total	\$ 42,033.88

41. Gastos operacionales

Un detalle de los gastos operativos al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

	2016
	Administración
Salarios y Salarios	\$ 11,000.00
Alquileres y la seguridad social	\$ 3,041.60
Beneficios sociales	\$ 3,041.60
Comisiones	\$ 88.87
Transportes, Materiales y Repuestos	\$ 6,713.00
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 3,009.48
Gastos financieros	\$ 100.00
Deportes	\$ 220.00
Depreciaciones	\$ 1,966.73
Comisiones	\$ 11.00
Otros Gastos	\$ 3,513.00
Total	\$ 46,597.93



CASERSA S.A.
 (Incorporada en Colombia)

Antes a los Estados Financieros en NIF para PyMES
 31 de diciembre del 2014
 (Continúa en el Anexo de los Estados Financieros Consolidados)

7. Estado de Cuentas de el Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Cuentas de el Patrimonio, muestra la reserva legal, el resultado del periodo 2014 y el reporto sustantivo en el cual fue controlada la compañía y que se detallan a continuación:

	2014
Capital Social	\$ 800.00
Reserva Legal	\$ 300.00
Reservas acumuladas	\$ 11,281.40
Pérdida neta del periodo	\$ 14,958.30
Total Patrimonio	\$ 28,323.10

8. Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo

Al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Flujo de Efectivos, nos presenta la información sobre los cambios en efectivo de la compañía durante el periodo 2014, representado de los diferentes actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiamiento y que se detallan de la siguiente manera:

	2014
Efectos procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 11,754.82
Efectos procedentes de alquileres y prestaciones, arrendamientos y otros servicios	\$ 28,777.89
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ 14,882.04
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ 10,620.73
Otros ingresos (salidas) de efectivo	\$ 80,071.40
Pagos de Dividendo, Actividades de Operación	\$ 11,128.30
Incremento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 11,128.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Periodo	\$ 1,655.80
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	\$ 2,884.10



CASERSA S.A.

Calles 9001 - Ecuador

Informe a los Estados Financieros en AEP para Pymes

31 de diciembre del 2014

(Presentado en dólares de los Estados Unidos de América)

III. Evidencia Documentaria

Entre el 31 de diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión de este informe (7 de abril del 2015) no se produjeron eventos, que pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan, los que fueron aprobados por la Junta General de Accionistas, en esta fecha.



Procuradora Legal
Lilia Victoria Urbán Rodríguez
C.I. 19641846



Procurador
Victor Hugo Torres Ortiz
C.I. 196751850