CONSTRAPE S.A. TRANSPORTE DE CARGA PESADA

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONTENIDO:

Estado de Situación Financiera Clasificado

CONSTRAPE S.A.

BALANCE GENERAL
AL 31/12/2017

ACTIVOS	2017	2016
Activo Corriente		
Caja Bancos	35.513,95	2749,39
Cuentas x Cobrar Clientes	34.329,92	13.814,19
Cuentas Incobrables		-
Credito tributario	1.842,46	7.951,31
Inventario Mercaderias		
Total Activos Corrientes	71.686,33	24.514,89
Propiedad Planta y Equipo		
Muebles y Enseres	1.412,63	1.412,63
Equipo de Computo	4.013,22	3.428,22
Maquinarias y Equipos	225,89	225,89
(-)Depreciacion acum Maq. y Equipos	-669,53	-1.760,77
Total Propiedad Planta y Equipo	4.982,21	3.305,97
Inversiones en Subsidiaria	-	-
Ajuste acumulado x vpp		-
Total Activos no corrientes	4.982,21	
TOTAL ACTIVOS	76.668,54	27.820,86

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVOS		
Cuentas por pagar Proveedores	49.944,10	8.465,34
Cuentas por Pagar trabajadores	-	-
Cuentas por pagar SRI - Renta	3.779,10	
Cuentas por pagar - IESS	211,73	80,72
Participación de Trabajadores		
Cuenta por pagar trabajadores	1.678,38	503,38
	55.613,31	9.049,44
PATRIMONIO		
Capital Social	840,00	840,00
Reserva Legal		1.176,71
Resultados acumulados	17.931,42	19.083,74
Resultado de ejercicio	2.283,81	-2.329,03
Total Patrimonio	21.055,23	18.771,42
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	76.668,54	27.820,86

CONSTRAPE S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2017 al 31/12/2017

METODO DIRECTO

		Cobro a Clientes	291.196,58
COBROS A CLIENTES		Pago a Proveedores	41.478,76
+Saldo Inicial de ctas x cob	21.765,50	Pago a Gastos de Operación	-266.852,19
+Ventas del periodo	305.603,46	Pago de impuestos	3.779,10
- Saldo Final de Ctas x Cob	-36.172,38	Pago a trabajadores	-36.336,45
Cobro a clientes	291.196,58	**Flujo Neto por Actividades de Operación**	**33.265,80**
COMPRAS DEL PERIODO		Venta de inmuebles, maquinaria y equipo	-1.676,24
Costo de venta	-	Variación en Inversión en subsidiaria	-
Inventario Final	-	**Flujos Netos por actividades de inversión**	**-1.676,24**
- inventario inicial	-		
Compras del periodo	-	Variación en deuda a largo plazo	1.175,00
		Variación en capital social	-
PAGO A PROVEEDORES		**Flujos Netos por actividades de financiamiento**	**1.175,00**
+Saldo inicial de proveedores	8.465,34		
+Compras del periodo	-	**Incremento o Decremento Neto de Efectivo**	32.764,56
Saldo Final de Proveedores	-49.944,10	**Saldo Inicial de Efvo y equivalentes de efvo**	2.749,39
Pago a Proveedores	-41.478,76	**Saldo Final de Efvo y equivalentes de efvo**	35.513,95

CONSTRAPE S.A.

Estado de Cambio en el Patrimonio
Año terminado al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO
			ACUMULADOS	DEL EJERCICIO ACTUAL	
					-
Saldo inicial al 01 de enero de 2016	840,000	-			840,000
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			-		-
Aumento de capital					-
Apropiación para reserva legal		1.176,710			1.176,710
Resultado integral del año	-	-	19.083,740	(2.329,030)	16.754,710
Saldo final al 31 de diciembre de 2016	840,000	1.176,710	19.083,740	(2.329,030)	18.771,420
Saldo inicial al 01 de enero de 2017	840,000	1.176,710	(2.329,030)	(2.329,030)	(2.641,350)
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-		2.329,030	2.329,030
Apropiación para reserva legal	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	2.283,810	2.283,810
Saldo final al 31 de diciembre de 2017	840,000	1.176,710	(2.329,030)	2.283,810	1.971,490

1. Información General

CONSTRAPE S.A. TRANSPORTE DE CARGA PESADA, es una Compañía SOCIEDAD ANONIMA, creada el en Ecuador, el 01 de marzo de 2017, inicia sus actividades normales el 16 de mayo de 2003, su domicilio principal es en la Provincia de Orellana, Cantón Francisco de Orellana, Parroquia su actividad principal es TODAS LAS ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA POR CARRETERA, INCLUIDO EN CAMIONETAS DE: TRONCOS, GANADO, TRANSPORTE REFRIGERADO, CARGA PESADA, CARGA A GRANEL, INCLUIDO EL TRANSPORTE EN CAMIONES CISTERNA, AUTOMÓVILES, DESPERDICIOS Y MATERIALES DE DESECHO, SIN RECOGIDA NI ELIMINACIÓN.

2 Bases de Preparación:

Declaración de cumplimiento

Los presentes estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2016.

La base de medición es el costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

Estimaciones realizadas.

A la fecha de cierre del ejercicio económico terminado a diciembre 31 de 2017, la Compañía no ha realizado estimaciones relevantes que sean susceptibles de ajustes significativos en los valores libros de activos y pasivos

Políticas Contables Significativas

Clasificación de los saldos en corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los activos son calificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo equivalente al efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo al menos los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La compañía considera como efectivo los saldos de caja y bancos si restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación a un máximo de noventa días. Al 31 diciembre de 2016 a Compañía únicamente refleja saldos en caja y bancos.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición que incluye el precio de compra, derechos de importación y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado. Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio económico en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del periodo.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos.

Elemento	***Años de vida útil***
Muebles y Enseres	10 años

Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como las obligaciones tributarias, las mimas que son registradas a sus valores nominales.

Impuesto a las ganancias

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos aprobadas en la Ley de Régimen tributaria Interno y su Reglamento, a la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera.

Capital

Las aportaciones se clasifican como patrimonio neto.

Reservas Legal y Estatutaria.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que alcance el 20% del capital social para el caso de las compañías de responsabilidad limitada, y el 5% como reserva estatutaria de conformidad con los estatutos de la compañía.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y pueden ser confiablemente medidos. Son medidos al valor razonable del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta. Los ingresos por venta de servicios son reconocidos cuando se presta efectivamente el servicio.

Los ingresos por actividades corresponden principalmente a la prestación de servicios turísticos.

Gastos de Operación

Los casos de operación son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado. Los gastos de operación se componen de gastos administrativos, de venta y otros gastos propios del giro del negocio.

Estado de Flujo de Efectivo

El Estado de flujo del Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio económico determinado mediante el método directo, para lo cual considera los ingresos y salidas de efectivo de caja y bancos, actividades de operación, de inversión y financiamiento. La compañía durante el ejercicio económico 2017 ha registrado flujos de efectivo procedentes de actividades de operación e inversión.

Sra. Ajon Zandra
GERENTE GENERAL

Ma. Angélica Villalta
CONTADORA