

CARVAHART S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al

31 de Diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014

El presente documento consta de:

Estado de Situación financiera – Comparativo

Estado de Resultados – Comparativo

Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo

Estado de Flujos de Efectivo – Comparativo

Notas Explicativas a los Estados Financieros

DICIEMBRE 31
2015
NOTA (en U.S. dólares)
2014

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y Equivalente de efectivo	1	295.74	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2-3-4	808.95	808.95
Activos por impuestos Corrientes	5	4.86	4.00
Total activos Corrientes		1,109.55	812.95
TOTAL ACTIVOS		1,109.55	812.95
PASIVOS Y PATRIMONIO PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	344.05	
cuentas por pagar accionistas	6	3.03	12.95
Pasivos por impuestos corrientes	7	4.86	4.00
Otras cuentas por pagar		0.00	
Total pasivos corrientes		351.94	16.95
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Pasivos por impuestos diferidos		0.00	0.00
Total pasivos no corrientes		0.00	0.00
Total pasivos		351.94	16.95
PATRIMONIO:			
Capital social	8	800.00	800.00
Resultado por adopción por primera vez		0.00	0.00
Resultado acumulados años anterior		-4.00	0.00
resultado pérdida del ejercicio		-38.39	-4.00
Total patrimonio		757.61	796.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,109.55	812.95

CARVAHART S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DICIEMBRE 31
2015
NOTA (en U.S. dólares)
2014

OTROS INGRESOS 0.00 8.95

GASTOS:

Gastos de administración y ventas 9 37.79 8.95

Gastos de depreciación 0.00 0.00

Gastos No deducibles 10 0.60 0.00

Total gastos 38.39 8.95

PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA 38.39 0.00

Menos gastos por impuesto a la renta corriente 4.86 4.00

TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 0.00 0.00

UTILIDAD BASICA POR ACCION 0.00 0.00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

EN CIFRAS COMPLETAS US\$				
CAPITAL SOCIAL	301	30602	30603	30702
ACUMULADOS				
(-) PERDIDA ACUMULADAS	800.00	-4.00	0.00	-38.39
RESULTADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.00	0.00	0.00	-4.00
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	800.00	-4.00	0.00	-38.39
TOTAL DE PATRIMONIO	796.00	796.00	796.00	-38.39
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2015				
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	0.00	0.00	-4.00
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR 2014	800.00	0.00	0.00	-4.00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:				
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	-4.00	0.00	-38.39
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		-4.00		-38.39

CARVAHART S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

DICIEMBRE 31
2015
2014
(en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	0.00	8.95
Pagado a proveedores y a empleados	-32.21	-8.95
Impuesto a la renta	-0.86	
Intereses pagados	-1.32	-12.95
Otros pagos por actividades de operación	330.13	0.00
otras entradas (salidas) de efectivo		
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	295.74	-12.95
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades y equipos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Sobregiros bancarios		
otras entradas (salidas) de efectivos	0.00	12.95
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	0.00	12.95
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
EFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año	295.74	0.00
Saldos al comienzo del año	0.00	0.00
SALDOS AL FIN DEL AÑO	295.74	0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPROMISOS AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 21 de junio del 2013

La actividad principal de Carvahart S.A. es Construcción de Obra Civil.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1.- EFECTIVO CAJA, BANCOS

La compañía presenta un disponible para el año gravable 2015 de \$ 295,74 representados así:

Bancos cta. Ahorro # 9377247	\$ 295,74
Total de activos Financieros	\$ 295,74

NOTA 2.- Cuentas por cobrar Clientes.-

Son activos con pagos fijos o determinables, las cuentas por cobrar pertenecen a clientes relacionadas y no generan por el momento interés por políticas de la empresa.

Ctas. por Cobrar Accionista Construccidente	\$ 300,00
Ctas. por Cobrar Accionista Ambienssa	\$ 300,00
Total	\$ 600,00

NOTA 3.- Cuentas por cobrar Clientes varios. -

El saldo de cuentas por cobrar clientes varios corrientes al 31 de diciembre del 2015 es de \$8.95

NOTA 4.- Otras Cuentas por Cobrar.-

El saldo de otras cuentas por cobrar corrientes al 31 de diciembre del 2015 es de \$200.00

NOTA 5.- Activos por Impuestos Corrientes

El impuesto correspondiente al periodo presente y a la anterior excede el importe a pagar por esas periodos y el exceso es reconocido como un activo

Credito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA \$ 4.86

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de Cuentas por Pagar es de \$347.08

Cta. X Pagar Ambiansa S.A.	\$ 344.05
Ctas x pagar Accionistas	\$ 3.03
TOTAL POR PAGAR	\$ 347.08

NOTA 7.- PASIVO DE IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el pasivo de los impuestos corrientes queda de la siguiente manera

Cta. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio \$ 4.86

NOTA 8.- PATRIMONIO

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800,00
Pérdida del ejercicio anterior	\$ - 4.00
Pérdida del presente ejercicio	\$ - 38.39
Total Patrimonio	\$ 757.61

NOTA 9. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos, contribuciones y otros	\$ 7.13
Gastos de Iva	\$ 2.76
Suministros de Oficina	\$ 22.32
Gastos bancarios	\$ 0.72
Total	\$ 32.93

NOTA 10. Egresos No Operacionales

Los saldos de egresos no operacionales al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Gastos no deducibles	\$ 0.60
Total	\$ 0.60

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de CARVAHART S.A., al 31 de Diciembre del 2015 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CPA. Miriam Matias D.
Contadora General