

CARVAHART S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al

31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015

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

CARVAHART S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31
2016
2015
(en U.S. dólares)

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y Equivalente de efectivo	2295.74	295.74	
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	800.00	808.95	
Activos por impuestos Corrientes		4.86	
Total activos Corrientes	3,095.74	1,109.55	
TOTAL ACTIVOS		3,095.74	1,109.55
PASIVOS Y PATRIMONIO PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	2,344.05	344.05	
cuentas por pagar accionistas	0.00	3.03	
Pasivos por impuestos corrientes	7.97	4.86	
Otras cuentas por pagar	0.00		
Total pasivos corrientes	2,352.02	351.94	
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Pasivos por impuestos diferidos	0.00	0.00	
Total pasivos no corrientes	0.00	0.00	
Total pasivos	2,352.02	351.94	
PATRIMONIO:			
Capital social	800.00	800.00	
Resultado por adopción por primera vez	0.00	0.00	
Resultado acumulado años anterior	-42.39	-4.00	
resultado pérdida del ejercicio	-13.89	-38.39	
Total patrimonio	743.72	757.61	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,095.74	1,109.55

EN CIFRAS COMPLETAS US\$				
CAPITAL SOCIAL	301	30602	30603	30702
		(-) PERDIDA ACUMULADAS	PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO
			POR APLICACIÓN ACUMULADOS	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2016	800.00	-42.39	0.00	-13.89
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	-4.00	0.00	-38.39
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR 2015	800.00	-4.00	0.00	-38.39
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	-38.39	0.00	24.50
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-38.39		38.39
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				-13.89
TOTAL DE PATRIMONIO				-13.89

CARVAHART S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31
2016
2015
(en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Clases de cobros por actividades de operación	0.00	0.00
Pagado a proveedores y a empleados	-8.73	-32.21
Impuesto a la renta	-5.16	-0.86
Intereses pagados		
Otros pagos por actividades de operación	-1.32	
otras entradas (salidas) de efectivos	2,013.89	330.13
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	2,000.00	295.74

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	0.00
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	0.00	0.00

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año

Saldos al comienzo del año	295.74	0.00
----------------------------	--------	------

SALDOS AL FIN DEL AÑO

2,295.74	295.74
-----------------	---------------

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016)

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 2016 de \$2.295,74 representados así:

Bancos cta. Ahorro # 9377247	\$ 295,74
Banco Pichincha # 2100136183	\$2.000,00
Total de activos Financieros	\$ 2.295,74

NOTA 2.- Cuentas por cobrar Clientes.-

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

Ctas. por Cobrar Accionista Construoaciente	\$ 300,00
Ctas. por Cobrar Accionista Ambiensu	\$ 300,00
Total	\$ 600,00

NOTA 3.- Otras Cuentas por Cobrar.-

El saldo de otras cuentas por cobrar corrientes al 31 de diciembre del 2016 es de \$200,00

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de Cuentas por Pagar es de \$2.344,05

Cta. X Pagar Ambienza S.A.	\$ 344.05
Ctas x pagar Construccidente S.A.	\$ 2.000.00
TOTAL POR PAGAR	\$ 2.344,05

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de Otras Cuentas por Pagar es de \$7.97

NOTA 6.- PATRIMONIO

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800,00
Pérdida del ejercicio anterior	\$ -42.39
Pérdida del presente ejercicio	\$ -13.89
Total Patrimonio	\$ 743.72

NOTA 7. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos, contribuciones y otros \$ 7.13

NOTA 8. Egresos No Operacionales

Los saldos de egresos no operacionales al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Gastos no deducibles	\$ 1.60
Total	\$ 1.60

CARVAHART S.A.

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de CARVAHART S.A., al 31 de Diciembre del 2016 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 Matías D.
Contadora General