



FABALEX **TRADING S.A**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO
FABALEX TRADING S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADO DE SITUACION
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2014
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes	1	1201.31
		1201.31
TOTAL ACTIVOS		1201.31
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTE		
Beneficios Empleados corto plazo	2	198.21
		198.21
TOTAL PASIVOS		198.21
PATRIMONIO		
Capital Social	5	1000
Utilidad del Ejercicio		3.1
TOTAL PATRIMONIO		1003.1
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1201.31


Gerente General


Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

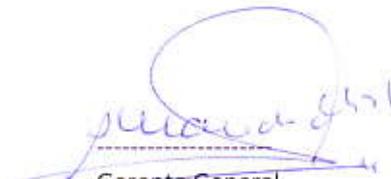
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A

Estado de Resultados Integrales

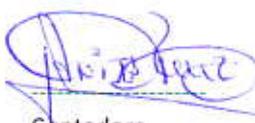
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2014
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		0
Otros Ingresos No Operacionales	3	1300
TOTAL INGRESOS		1300
COSTOS		
COSTOS DE VENTAS		0
Costo de Ventas		0
GASTOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	4	1296.9
GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL GASTOS		1296.9
UTILIDAD		3.1
PERDIDA		



Gerente General



Contadora

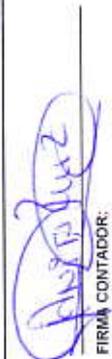
Ver Notas a los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresados en U.S.D.)

	RESERVAS						RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO	
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO
	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30701	30702	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$										
Saldo Inicial al 03 de junio del 2014	1,000.00									0
										1,000.00
										0.00
										0.00
Resultado Ejercicio año 2014								3.10		3.10
										0.00
										0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.10	0.00	1,003.10


GERENTE GENERAL


FIRMA CONTADOR

COMPANÍA TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S. Dólares

	dic-14
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :	
INGRESOS	
Cobros procedentes de regalías, cuotas y otros ingresos de actividades ordinarias	1,300.00
. Otros cobros de efectivo	
. Intereses ganados	
DESEMBOLSOS (-)	
. Proveedores país	
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	(1,098.69)
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	201.31
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
INGRESOS:	
. Venta de inmuebles, maquinaria y equipo	
. Venta de inversiones	
. Aumento (disminución de activos y pasivos diferidos y otros activos)	
DESEMBOLSOS (-)	
. Pagos por compra de Activos Fijos	
. Pagos por inversiones en intangibles	
. Inversiones	
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión	-
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
INGRESOS	
Capital Social	1,000.00
. PRESTAMOS BANCARIOS	
. Efectivo provisto por prestamos	
DESEMBOLSOS	
. Obligaciones	
. Pago préstamos	
. Pago otros	
. Prestamos Magda	
. Pago socios	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	1,000.00
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	1,201.31
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	1,201.31

Continúa...

COMPANÍA TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S. Dólares

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION

UTILIDAD NETA : 3.65

Ajustes para Conciliar la Utilidad Neta con
el Efectivo Neto de Actividades de Operación :

Depreciaciones y amortizaciones del periodo
Jubilación patronal
Provisión incobrables
Provisión intereses

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 197.66

(Aumento) Disminución en Clientes -
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar 0
(Aumento) Disminución de inventarios -
0
Aumento (Disminución) en proveedores por pagar -
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar -
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS -
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar 197.66

EFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION 201.31


Gerente General


Contadora

MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

1. Información General	01
2. Bases de Elaboración y Políticas contables	01
3. Estimaciones y juicios contables	04
4. Efectivo	04
5. Otras cuentas por pagar	05
6. Ingresos	05
7. Gastos administrativos	05
8. Capital social	06
9. Aprobación de los estados financieros	06

COMPANIA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE
TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía de transporte FABALEX TRADING S.A, es una sociedad que se encuentra radicada en Quito- Ecuador y podrá establecer sucursales o agencias en cualquier lugar dentro o fuera del país. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en La Calle Gonzalo Endara Crown s/n y Alberto Coloma Silva. Su inscripción al Registro mercantil fue 06 de junio del 2014, con un plazo de duración de 100 años. Sus actividades principales es el servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional.

2.- BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y según los requerimientos y opciones informados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La administración declara que en las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados Financieros.

Las cifras incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera. La moneda funcional y de presentación de "Compañía "es el Dólar de los Estados Unidos de América.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas

políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2012 aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.1 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el estado de situación financiera los sobregiros son, de existir, se clasifican como préstamo en el pasivo corriente.

2.2 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contra presentación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta Prestación de Servicios

Los ingresos por la presentación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.3 Impuesto corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral por que incluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

2.4 Propiedad, planta y equipo

Los terrenos y edificios que son usados para la venta de bienes y presentación de servicios, o para propósitos administrativos, son reconocidos en el estado de situación financiera al costo histórico menos su depreciación acumulada.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación.

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles y enseres	10 años
Maquinaria	10 años
Equipo de computación	3 años
Vehículos	5 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Los gastos periódicos de mantenimientos, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del periodo en que se incurren.

2.7 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.8 Estado de Flujo de Efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el

concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.9 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente, con vencimiento igual o inferior a 12 meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencias pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

3.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades.

Las notas explicativas de los estados financieros se detallan a continuación:

1) Efectivo

Al 31 de Diciembre del 2014, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2014
Caja	1201.31
TOTAL	1201.31

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

2) Otras cuentas por pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2014 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2014
Beneficios Empleados	198.21
TOTAL	198.21

Estos valores corresponden a obligaciones con el less y a los beneficios sociales del empleado.

3) Ingresos

Un resumen de los ingresos reportado en los estados financieros es como sigue:

Descripción	31 de diciembre 2014
Otros ingresos	1300
TOTAL	1300

4) Gastos administrativos y Costo de Ventas

Un resumen de los gastos administrativos y ventas reportados en los estados financieros es como sigue.

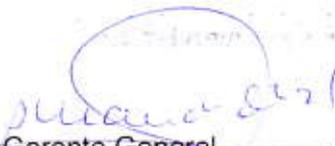
Descripción	2014
Costo de Venta	0
Sueldos y salarios	903.37
Beneficios Sociales	393.53
TOTAL	1296.90

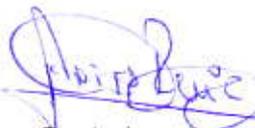
5) Capital social

El capital social de la compañía es de USD \$ 1.000 dividió en mil (1.000) acciones a un valor nominal de un dólar americano (USD \$ 1,00) cada una.

6) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2014 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de abril del 2015 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.


Gerente General


Contadora