



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 2015

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A**ESTADO DE SITUACION**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2015
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		494.72
Efectivo y equivalentes	1	494.72
ACTIVOS CORRIENTES EXIGIBLES		23434.68
cuentas por Cobrar clientes	2	21457.62
Anticipo Proveedores	3	111.02
Otras Cuentas por Cobrar	3	644.41
Activos por impuestos corrientes	4	1221.63
TOTAL ACTIVOS		23929.4
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTE		16096.12
Obligaciones bancarias	5	1481.32
cuentas por Pagar proveedores	6	10275.16
Anticipo Clientes		2000
Otras cuentas por pagar		0
Impuestos por pagar	4	516.38
Beneficios Empleados corto plazo	7	1823.26
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones bancarias		0
otras cuentas por pagar		0
TOTAL PASIVOS		16096.12
PATRIMONIO		
Capital Social	10	1000
Utilidad del Ejercicio		2.42
Resultado del Ejercicio		6830.86
TOTAL PATRIMONIO		7833.28
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		23929.4



Gerente General



Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A

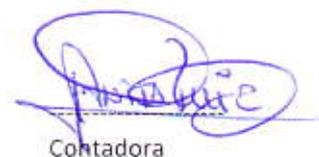
Estado de Resultados Integrales

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2015
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingresos Operacionales	8	130415.23
Otros Ingresos No Operacionales	8	3900.01
Otros Ingresos rendimientos financieros	8	8.36
TOTAL INGRESOS		134323.6
COSTOS		
COSTOS DE VENTAS		
Costo de Ventas		0
GASTOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	9	127374.67
GASTOS NO OPERACIONALES		118.07
TOTAL GASTOS		127492.74
UTILIDAD		6830.86
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 2015
(Expresados en U.S.D.)

	RESERVAS					RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		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	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO
	301	302	303	30101	30402	30403	30404	30601	30602	30603	30701	30702	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$													
Saldo del periodo inmediato Anterior	1,000.00												1,002.42
								2.42					0.00
													0.00
Resultado Ejercicio año 2015											6,830.86		6,830.86
													0.00
													0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.42	0.00	0.00	6,830.86	0.00	7,833.28

[Firma]
 DIRECTOR GENERAL

[Firma]
 JEFE CONTADOR

COMPAÑIA TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S. Dólares

	dic-15
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :	
INGRESOS	
Cobros procedentes de regalías, cuotas y otros ingresos de actividades ordinarias	114,865.98
. Otros cobros de efectivo	
. Intereses ganados	
DESEMBOLSOS (-)	
. Proveedores país	(108,090.95)
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	(8,962.94)
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>(2,187.91)</u>
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	<u>-</u>
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
INGRESOS	
Capital Social	
. PRESTAMOS BANCARIOS	1,481.32
. Efectivo provisto por prestamos	
DESEMBOLSOS	
. Obligaciones	
. Pago préstamos	
. Pago otros	
. Prestamos Magda	
. Pago socios	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>1,481.32</u>
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	(706.59)
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	<u>(706.59)</u>

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 :	6,830.86
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 :	(9,018.77)
(Aumento) Disminución en Clientes	(21,457.62)
(Aumento) Disminución en Anticipo proveedores	(111.02)
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar	(644.41)
(Aumento) Disminución de impuestos anticipados	(1,221.63)
Aumento (Disminución) en proveedores por pagar	10,275.16
Aumento (Disminución) impuestos por pagar	515.70
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS	77.27
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar	1,547.78
Aumento (Disminución) en anticipo clientes	2,000.00
EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	(2,187.91)


Gerente General


Contadora

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
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. Cuentas por Cobrar	05
6. Otras cuentas por cobrar	05
7. Impuestos Corrientes	06
8. Obligaciones bancarias	06
9. Proveedores	07
10. Otras cuentas por pagar	07
11. Ingresos	08
12. Gastos administrativos	08
13. Capital social	09
14. Aprobación de los estados financieros	09

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 2015

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 de Bienes y Servicios

Los ingresos por la venta de bienes y 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 grabable del año. La utilidad grabable 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 2015 y 2014, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2014
Caja	494.72	1201.31
TOTAL	494.72	1201.31

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

2) Cuentas por cobrar

Los saldos de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Cientes locales	21568.64	0.00
TOTAL	21568.64	0.00

En la cuenta de clientes se encuentra registrado el periodo promedio de crédito por la prestación de servicio de transporte de carga de 45 días. La compañía no realiza ningún cargo por interés sino se cumple con este tiempo de recuperación.

Anualmente la compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por estos conceptos.

3) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Anticipo Proveedores	111.02	0.00
otras Cuentas por Cobrar	644.41	0.00
TOTAL	755.43	0.00

La cuenta anticipos proveedores son valores entregados por anticipado y la liquidación se realizara en un periodo no mayor a las 120 días..

La cuenta otras cuentas por cobrar se recuperara en un periodo de corto plazo no mayor a 365 días.

4) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2015 Y 2014, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Activos por impuestos corrientes		
Impuesto a la Renta	1221.63	0.00
Total activos por impuestos corrientes	1221.63	0.00
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta		0
Impuestos Por Pagar	516.38	0.00
Total pasivos por impuestos corrientes	516.38	0.00

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes van a ser recuperados y cancelados a corto plazo.

5) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2013
Banco Pichincha	1481.32	0.00
TOTAL	1481.32	0.00

Este valor corresponde a un sobregiro con el Banco Pichincha

6) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Proveedores locales	10275.16	0.00
TOTAL	10275.16	0.00

El periodo de crédito promedio de compras de ciertos bienes y servicios es de 120 días desde la fecha de emisión de la factura.

7) Otras Cuentas por Pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2015 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Beneficios Empleados	1823.26	198.21
TOTAL	1823.26	198.21

Estos valores corresponden a obligaciones con el IESS y a los beneficios sociales de los empleados.

8) Ingresos

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

Descripción	2015	2014
Prestación de servicios de transporte pesado.	130415.23	0.00
Otros ingresos	3908.37	1300.00
TOTAL	134323.60	1300.00

9) Gastos administrativos y Costo de Ventas

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

Costo de Ventas y Gastos Administrativas

Descripción	2015	2014
Sueldos y salarios	10587.99	1296.9
Honorarios Personas Naturales	3033.2	
Mantenimiento y Reparaciones	1294.79	
Combustible	11158.86	
Suministro y Materiales	80	
Gastos de viaje	28.18	
Notarios y Registradores	63.72	
Impuesto Contribuciones y _Otros	200	
Depreciaciones		
Envío y transporte	98892.75	
Gastos operacionales	125.77	
Gasto iva	1909.41	
Otros gastos no operacionales	118.07	
TOTAL	127492.74	1296.90

10) Capital social

El capital social de la compañía es de USD \$ 1000 dividió en mil (1.000) acciones a un valor nominal de un dólar (USD \$ 1,00) cada una

11) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de marzo del 2016 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.


Gerente General


Contadora