



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 2018

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A

ESTADO DE SITUACION

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2018	2017
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		1220.99	101.7
Efectivo y equivalentes	1	1220.99	101.7
ACTIVOS CORRIENTES EXIGIBLES		126795.39	92534.82
cuentas por Cobrar clientes	2	94186.08	89895.78
Anticipo Proveedores		0	13.61
Otras cuentas por Cobrar impuestos	4	658.85	658.85
Otras cuentas por Cobrar	3	28000	0
Activos por impuestos corrientes	4	3950.46	1966.58
ACTIVOS NO CORRIENTES		72017.86	119490
Propiedad, planta y equipo	5	119490	119490
Depreciacion Acumulada Vehiculo		-47472.14	
ACTIVOS DIFERIDOS		4142.98	0
Seguro Pagado por Anticipado		4142.98	
TOTAL ACTIVOS		204177.22	212126.52
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE		48988.01	69526.05
Obligaciones bancarias	6	8399.53	10388.55
cuentas por Pagar proveedores	7	35365.82	42999.31
Anticipo Clientes		0	0
Otras cuentas por pagar	8	0	11937.55
Impuestos por pagar	4	71.04	1579.15
Beneficios Empleados corto plazo		-5151.82	2621.49
PASIVOS NO CORRIENTES		0	
Obligaciones bancarias		0	0
otras cuentas por pagar		0	0
TOTAL PASIVOS		48988.01	69526.05
PATRIMONIO			
Capital Social	11	120490	120490
Utilidad del Ejercicio años anteriores		22148.18	18810.74
Resultado del Ejercicio		12551.03	3299.73
TOTAL PATRIMONIO		155189.21	142600.47
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		204177.22	212126.52


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 2018

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2018	2017
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES		0	0
Ingresos Operacionales	9	200735.95	207764.18
Otros Ingresos No Operacionales	9	0	1172
Otros Ingresos Indemnizacion Seguro	9	9977.69	0
TOTAL INGRESOS		210713.64	208936.18
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS		0	0
Costo de Ventas		0	0
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	10	197562.74	203861.21
GASTOS NO OPERACIONALES	10	599.87	1195.78
TOTAL GASTOS		198162.61	205056.99
UTILIDAD		12551.03	3879.19
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 2018

(Expresados en U.S.D.)

EN CIFRAS COMPUTAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACOPISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVA				RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GUARANTÍAS ACUMULADAS	RENTAS ACUMULADAS	RENTAS ACUMULADAS POR PERIODO PRIMERA VEZ DE LAS 18H	RENTAS ACUMULADAS POR PERIODO PRIMERA VEZ DE LAS 18H	RENTAS ACUMULADAS POR PERIODO PRIMERA VEZ DE LAS 18H	RENTAS ACUMULADAS POR PERIODO PRIMERA VEZ DE LAS 18H	
Saldo del periodo inmediato Anterior	120,480.00							22,148.18				142,858.18		
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:														
Aumento (Disminución) de capital social	0.00													
Resultado Ejercicio año 2018														
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	120,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,148.18	0.00	0.00	0.00	142,858.18	0.00	165,189.21

[Firma]
PRIMA CONTADOR

[Firma]
GERENTE GENERAL

COMPAÑIA TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

Expresado en U.S. Dólares

dic-18

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:
INGRESOS

Cobros procedentes de regalías, cuotas y otros ingresos de actividades ordinarias	206,423.34
. Otros cobros de efectivo	
. Intereses ganados	

DESEMBOLSOS (-)

. Proveedores país	(170,143.96)
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	-
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	-2575.65

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	33,703.73
--	-----------

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	
. PRESTAMOS BANCARIOS	-
. Efectivo provisto por prestamos	0

DESEMBOLSOS

. Obligaciones	
. Pago préstamos	
. Pago otros	-34132
. Prestamos Magda	
. Pago socios	

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	(34,132.00)
---	-------------

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	(428.27)
--	----------

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	1,649.42
---	----------

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	1,221.15
---	----------

Continúa....

COMPANÍA TRANSPORTE FABALEX TRADING S.A
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA : 12,551.03

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

Depreciaciones y amortizaciones del periodo 47,472.00
Jubilación patronal
Provisión incobrables
Provisión intereses

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : (26,319.30)

(Aumento) Disminución en Clientes (4,290.30)
(Aumento) Disminución en Anticipo proveedores (2,007.36)
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar -
(Aumento) Disminución de impuestos anticipados -

Aumento (Disminución) en proveedores por pagar (18,045.86)
Aumento (Disminución) impuestos por pagar -
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS -
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar (1,975.78)
Aumento (Disminución) en anticipo clientes

EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION

33,703.73


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. Propiedad, planta y equipo	07
9. Obligaciones bancarias	07
10. Proveedores	07
11. Otras cuentas por pagar	08
12. Ingresos	08
13. Gastos administrativos	09
14. Capital social	09
15. Aprobación de los estados financieros	10

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 2018

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 2018 y 2017, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Caja	337.88	107.70
TOTAL	337.58	101.70

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 2018 y 2017, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Cientes locales	94186.08	89895.78
TOTAL	94186.08	89895.78

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

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Otras cuentas por Cobrar	28000	0.00
TOTAL	28000	0.00

En la cuenta otras cuentas por cobrar se encuentran registrado una compra de acciones de la compañía a Favor de la Srta. Ana Maribel Ruiz Rojas y el Sr. William Xavier Aguirre Pineda, dicho valor se liquidara cada año el 20 de mayo con la cesión de acciones por el valor pagado.

4) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Activos por impuestos corrientes		
Impuesto a la Renta	3950.46	1966.58
Cuentas por Cobrar Impuestos	658.85	
Total activos por impuestos corrientes	4609.31	1966.58
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta		0
Impuestos Por Pagar	71.04	1579.15
Total pasivos por impuestos corrientes	71.04	1579.15

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

La cuenta Cuentas por Cobrar Impuestos se refiere a un pago indebido que se realizó al Servicio de Rentas Internas, y este se encuentra en una nota de crédito desmaterializada.

5) Propiedad planta y equipo

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Vehículos	119940.00	119940
TOTAL	119940.00	119940.00

El valor de vehículos corresponde a un aumento de capital por parte del Sr. Fabián Alberto Herrera socio de la compañía.

6) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Banco Pichincha		7663.00
Banco Guayaquil	8399.53	2725.55
TOTAL	8399.53	2978.55

Corresponde a un sobregiro en el Banco Guayaquil por el valor de 8399.53 dólares americanos.

7) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Proveedores locales	34881.14	42999.31
TOTAL	34881.14	42999.31

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

8) Otras Cuentas por Pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2018 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Beneficios Empleados	4311.04	2621.49
Otras Ctas por Pagar		11937.55
TOTAL	4311.04	14559.04

Estos valores corresponden a obligaciones con el iess y a los beneficios sociales de los empleados; en otras cuentas por pagar corresponde a préstamos de terceros a un plazo de un año

9) Ingresos

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

Descripción	2018	2017
Prestación de servicios de transporte pesado.	200735.95	2017764.18
Indemnización Seguro	9977.69	1172
TOTAL	210713.64	208936.18

10) 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	2018	2017
Sueldos y salarios	49349.5	8552.74
Honorarios Personas Naturales		0
Mantenimiento y Reparaciones	36010.34	10225.92
Combustible	38921.92	28828.71
Suministro y Materiales	1306.77	104.39
Gasto de gestión	356.93	0
Gastos de viaje	358.46	0
Notarios y Registradores	805.28	1212.15
Impuesto Contribuciones y _Otros	0	0
Depreciaciones	47472.14	0
Envío y transporte	9925.26	147650.91
Seguros y reaseguros	3051.89	0
Gastos operacionales	559.84	2103.29
Gasto iva	9408.72	5183.1
Otros gastos no operacionales	599.87	1195.78
TOTAL	198126.92	205056.99

11) Capital social

El capital social de la compañía es de USD \$ 120490 dividió en ciento veinte mil cuatrocientos noventa (120.490) acciones a un valor nominal de un dólar (USD \$ 1,00) cada una

12) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 27 de marzo del 2019 y serán

presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora

