

GANADERÍA SAN JUAN DE MOQUETES
CRGC CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017,

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

ACTIVOS		Notas	2017	2018
ACTIVOS CORRIENTES:				
1 Efectivo	5	739	3,783	-
Activos financieros				-
2.1 Cuentas por cobrar clientes no relacionados		2,768	-	-
3 Otras cuentas por cobrar		6,155	3,120	-
Total activos corrientes		9,662	6,903	-
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
11 Propiedad, planta y equipo	6	27,988	27,988	-
Total activos no corrientes		27,988	27,988	-
Total activos		37,649	6,903	-
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES:				
102 Cuentas por pagar comerciales		(3,099)	(1,960)	-
103 Otras cuentas por pagar	7	(15,000)	-	-
104 Impuestos por pagar		(291)	(588)	-
106 Beneficios empleados corto plazo		(11,216)	-	-
Total pasivos corrientes		(29,606)	(2,548)	-
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				
1001 Capital social	8	(2,000)	(1,000)	-
1006 Resultados acumulados		(6,044)	(3,355)	-
1007 Resultados acumulados adopción NIIF'S		(8,044)	(4,355)	-
Total patrimonio		(37,649)	(6,903)	-
Total pasivos y patrimonio				

Gerente General
Juan Francisco
Galarza

Contador
Silvana Nieto

GANADERIA SAN JUAN DE MOQUETES CRC CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

Notas	2017	2018
10001 Ingresos de actividades ordinarias	(68,713.03)	(40,646.48)
10002 Costo de ventas	36,198.05	23,066.21
10003 Costo de ventas personal	-	-
GANANCIA BRUTA	(32,514.98)	(17,580.27)
10004 Gastos de administración	28,662.34	13,253
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	(3,852.64)	(4,327.27)
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	(3,852.64)	(4,327.27)
Menos impuesto a la renta:		
10013 Corriente	983.94	972.00
10014 Diferido		
(Pérdida) utilidad del periodo	(2,868.70)	(3,355.27)
Utilidad integral	(2,868.70)	(3,355.27)

Gerente General

Juan Francisco

Galarza

Contador

Silvana Nieto

Ver notas a los estados financieros

GANADERÍA SAN JUAN DE MOQUETES CRGC CÍA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Reserva		Resultados acumulados	Total
			Legal			
Saldos al 31 de diciembre del 2016		2,000	0		3,175	5,175

Utilidad del Ejercicio

3,355

Saldos al 31 de diciembre del 2017		2,000	0		6,530	8,530
---	--	--------------	----------	--	--------------	--------------


Juan Francisco
Galarza
Gerente General


Silvana Nieto
Contador

Ver notas a los estados financieros

GANADERIA SAN JUAN DE MOQUETES CRC CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes	65,945	40,646.00
Pagado a proveedores y empleados	-50,294	-34,359.00
Utilizado en otros	10,684	-3,505.00
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	26,335	2,782.00
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedad y equipo	-30,200	0.00
Proveniente de (utilizado en) acciones y participaciones		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-30,200	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo utilizado en obligaciones financieras	1,000	1,000.00
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	1,000	1,000.00
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:		
Incremento (disminución) neta durante el año	-2,865	3,782.00
Saldos al comienzo del año	3,783	0.00
Saldos al final del año	918	3,782.00

Continúa.....

General

Galarrza

Juan Francisco

Contador

Silvana Nieto

1. Información general

GANADERÍA SAN JUAN DE MOQUETES CRGC CIA. LTDA., es una Compañía Limitada, constituida el 18 de noviembre del 2017, con una duración de 50 años.

El objeto de la compañía es la será la producción, distribución, comercialización, venta de leche cruda de vaca. Como actividades complementarias de acuerdo a su objeto social único la compañía podrá criar ganado vacuno y cultivar plantas forrajes. Podrá participar en licitaciones concursos público o privados con instituciones del sector público y/o privado en asunto relativos a su objeto social.

2. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de SAN JUAN DE MOQUETES CRGC CIA. LTDA. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente 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 TOTALREPCAR CIA. LTDA., es el Dólar de los Estados Unidos de América.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2017 y 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Capital social y distribución de dividendos.

Las participaciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

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

2.8 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.7 Compensación de transacciones y saldos

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

2.6 Cambios de políticas y estimaciones contables.

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 y 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.

2.5 Estado de Flujo de Efectivo.

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 período más cercano en el que se conocen.

2.4 Costos y gastos

Los ingresos por venta de servicios se reconocen en base al grado de prestación del servicio, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

Venta de servicios

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

2.3 Reconocimiento de ingresos

Los dividendos a pagar a los Socios de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

El objetivo principal de la Compañía en relación a la gestión de su capital es asegurar que estará en capacidad de mantener su negocio en marcha, y proporcionar a los propietarios el máximo rendimiento esperado.

Gestión del capital

La Gerencia General de la Compañía es la responsable de la gestión de liquidez. Permanentemente se hacen provisiones acerca de las necesidades de liquidez que tiene la Compañía, para lo cual se ha establecido un marco de trabajo apropiado para la gestión de liquidez de manera que la gerencia pueda manejar los requerimientos de financiamiento a corto, mediano y largo plazo así como la gestión de liquidez de la Compañía. La Administración maneja el riesgo de liquidez manteniendo reservas, facilidades financieras adecuadas, monitoreando continuamente los flujos efectivos proyectados y reales y conciliando los perfiles de vencimiento de los activos financieros.

Riesgo de liquidez

La Compañía no mantiene cuentas por cobrar al cierre del presente ejercicio fiscal. El riesgo de crédito se refiere a que una de las partes incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía. La Compañía mantiene una política de otorgar crédito únicamente a clientes que han cumplido con las políticas establecidas por la Compañía mediante su departamento de cartera, además de involucrarse únicamente con partes solventes y obtener garantías, cuando sea apropiado, como forma de mitigar el riesgo de la pérdida financiera ocasionada por los incumplimientos.

Riesgo de crédito

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez. La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General de la Compañía, mismos que se encargan de la identificación, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía. A continuación se presenta una definición de los riesgos que enfrenta la Compañía, una caracterización y cuantificación de estos y una descripción de las medidas de mitigación actualmente en uso por parte de la Compañía.

4. Gestión del riesgo financiero

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

3. Estimaciones y juicios contables

La Administración de la Compañía realiza una revisión frecuente de la composición del capital y los riesgos de cada uno.

La Administración efectúa una evaluación periódica de la posición financiera de la compañía, misma que de acuerdo a la Administración de la Compañía demuestra que existe la capacidad suficiente para continuar como negocio en marcha y es adecuada en relación al mercado en que se desarrolla la misma.

5. Efectivo y bancos

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de efectivo y bancos se componen de los fondos disponibles en efectivo y en depósitos en cuenta corriente a nombre de la Compañía.

6. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Propiedad, planta y equipo son los siguientes:

MAQUINARIA Y EQUIPO	30,200.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-2,222.20
Total, de PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	27,987.80

7. Otras cuentas por pagar

Se encuentra conformada por un préstamo realizado por un tercero sin tabla de amortización.

8. Capital social

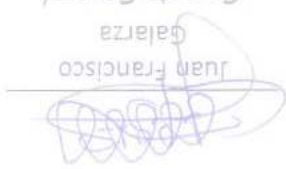
El capital social pagado autorizado de la Compañía asciende a USD\$ 2000 divido en dos mil participaciones nominativas y ordinarias de un dólar (US\$1) cada una.

9. Eventos subsiguientes

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en marzo 20 del 2018 y serán presentados a los Socios para su aprobación.

Gerente General

Juan Francisco Galarza



Contador

Silvana Nieto

