

CAVTRADER S A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Información General:

Naturaleza del Negocio.- CAVTRADER S. A., fue constituida en la ciudad de Zaruma, de la Provincia de El Oro, República del Ecuador, el día diecisiete de octubre del dos mil dieciocho bajo la denominación de CAVTRADER S. A., e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Zaruma el veintinueve de octubre del dos mil dieciocho con el número 52.

Su objetivo principal

Son todas las Compra Venta Y Comercialización Dentro Y Fuerza Del País De Oro Y Otros Metales Preciosos, Minerales Metalíferos Ferrosos Y No Ferrosos, Incluye Metales Ferrosos Y No Ferrosos En Forma Primaria: Productos Semi-Acabados De Metales Ferrosos Y No Ferrosos.

Capital Social

La compañía CAVTRADER S. A., Tiene un capital suscripto de \$ 100,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, con un capital pagado de \$25,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y un capital por pagar de \$ 75,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, divididos en CIEN MIL ACCIONES ordinarias en un dólar cada una.

En la actualidad sus principales accionistas son personas naturales de nacionalidad ecuatoriana domiciliadas en Ecuador.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

Bases de preparación:

La empresa lleva sus registros de contabilidad sobre la base de negocio en marcha y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Moneda funcional y de presentación.- Las partidas en los estados financieros de La Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

CAVTRADER S A

Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo, comprende el dinero en caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones de bajo riesgo convertibles hasta 90 días, los cuales son de libre disponibilidad.

Activos y pasivos financieros:

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo que la Administración tiene la intención y capacidad de mantener hasta su vencimiento.

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía NO mantuvo activos financieros en las categorías de cuentas por cobrar.

Reconocimiento

La Compañía reconocerá un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se comprometen a comprar o vender el activo o cancelar el pasivo.

Medición inicial

Los activos y pasivos financieros serán medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, sea reconocido como parte del activo o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de “valor razonable con cambios en resultados”.

Reconocimiento de ingresos:

En este periodo fiscal 2018, no se reconocen ingresos debido a que aún la Compañía no cuenta con los permisos de funcionamiento correspondiente, los mismos que se tramitaran en el periodo fiscal siguiente y comprenderán el valor razonable de lo cobrado por cuotas mensuales determinadas por los Accionistas y los ingresos operacionales de su actividad.

Las cuotas administrativas que ingresan a la compañía son reconocidas en su totalidad, mediante la facturación.

Gastos

Los gastos se registran al costo, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago, de acuerdo a los lineamientos de la base contable de acumulación (devengo).

CAVTRADER S A

CAPITAL SOCIAL

El capital de la compañía es de 100,000.00 dólares de los Estados Unidos Norteamérica de los cuales 25,000.00 han sido pagados, es decir el 25% del Capital Social, y 75,000.00 están por pagar, es decir el 75% del Capital Social divididos en 100000 acciones ordinarias de un valor nominal US\$1 cada una; siendo sus Accionistas personas naturales, los mismos que se encuentran domiciliados en Ecuador.

Resultados acumulados

Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General Universal de Accionistas y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, mientras que las pérdidas se mantienen en Resultados acumulados para compensarse con Utilidades Acumuladas de libre disposición de los Accionistas.

ADMINISTRACION DE RIEGOS

Factores de Riesgo financieros

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgo financiero; riego de mercado, riego de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en la gestión y diversificación del mercado en que opera y en la gestión de los gastos de operación y costos de servicios prestados, además de los riesgos relacionados con la obtención de crédito para garantizar su liquidez y sus inversiones. El programa tiene por objeto final minimizar potenciales efectos adversos que estos riesgos podrían generar en el desempeño financiero de la Compañía.

La administración de riesgo está bajo la responsabilidad de la Gerencia de la Compañía.

Riesgo de mercado

Los riesgos del mercado se dividen en:

Riesgo de tasa de interés

La compañía asume mínimos en fluctuaciones de tasas de interés, en razón de que no mantiene préstamos contratados con instituciones financieras ni terceros por lo cual en opción de la Gerencia, la Compañía no tiene una exposición importante a los riesgos de tasa de interés.

CAVTRADER S A

Riesgo de precio

La compañía opera únicamente en el mercado local y por sus características de operación los precios de los servicios y costos contratados son generalmente negociados a precios de mercado. No mantiene negociaciones de largo plazo.

Riesgo de tipo de cambio

La Compañía realiza sus operaciones principales únicamente en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda de curso legal en el país, por lo tanto, no se presentan efectos por variaciones de tipos de cambio en los Estados Financieros.

Riego de Crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando otras cuentas por pagar menos el efectivo y equivalentes de efectivo. El Capital total se calcula como el "Patrimonio neto" más la deuda neta.

Riesgo de Liquidez.

La Administración dispone de información que le permite monitorear los requerimientos de flujos de efectivo; normalmente la sociedad tiene como objetivo contar con los recursos necesarios para solventar los gastos operacionales esperados durante un periodo de un mes, incluyendo el pago de obligaciones financieras cuando vengan; esto excluye el posible impacto de circunstancias extremas que no pueden predecirse razonablemente. A la fecha de emisión de este informe no se han detectado situaciones que a criterio de la Administración puedan ser consideradas como riesgo de liquidez.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Pérdida del Ejercicio	\$ 0.00
15% Participación a Trabajadores	\$ 0.00
Utilidad Antes del Impuesto	\$ 0.00
(+) Gasto No deducibles Locales	\$ 0.00
Perdida Sujeta a Amortización en periodos Siguientes	\$ 0.00
Total Impuesto Causado	\$ 0.00
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	\$ 0.00
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio	\$ 0.00
Saldo a Favor del Contribuyente	\$ 0.00

CAVTRADER S A

CAVTRADER S A Notas a los Estados Financieros Al 31 de Diciembre del 2018

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

	2018	2017
CAJA	\$ 25,000.00	\$ 0.00
BANCOS	\$ 0.00	\$ 0.00
	<u>\$ 25,000.00</u>	<u>\$ 0.00</u>

PATRIMONIO

Tiene un capital de \$ 100,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, de los cuales \$ 25,000.00 han sido pagados es decir el 25% y \$75,000.00 están por pagar es decir los 75%, como capital social, divididos en CIEN MIL ACCIONES ordinarias en un dólar cada una.

No.	DOCUMENTO DE IDENTIDAD	COMPAÑÍA/ACCIONISTA	CAPITAL	%
1	0704521186	AGUILAR ORDOÑEZ JOSIMAR ROGELIO	\$ 37,500.00	37.50%
2	0101001410	CORONEL URGILES VICENTE AUGUSTO	\$ 37,500.00	37.50%
3	0102775814	VASQUEZ TORRES SEBASTIAN NICOLAS	\$ 25,000.00	25.00%
TOTALES			\$ 100,000.00	100.00%

Resultados del Ejercicio Perdida

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía **CAVTRADER S. A.** No obtuvo una perdidas por que no se realizó movimiento alguno

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de **CAVTRADER S. A.**, así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2018 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

CAVTRADER S A

1. No hemos encontrado **activos y pasivos monetarios que pierdan su valor** y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de preparación de los estados financieros (31 de marzo 2019) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los accionistas para su aprobación. En la opinión de la administración, estima no habrá modificaciones al contenido de los mismos.


Sebastián Nicolás Vásquez Torres
C.C.: 0704521186
GERENTE GENERAL


CPA. María Olvia Chinchín Calderón
C.C.: 0703093112001
CONTADORA