

CONFISTOP S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

COMPañÍA CONFISTOP SA

RUC N° 0791741416001

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO			20,437.26
ACTIVO CORRIENTE			4,822.50
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO			
CAJA - BANCOS		230.00	
INVENTARIOS			15,614.76
Inventarios Repuesto, herramientas y accesorios	NOTA 8	4,078.42	
Inventario de Obras en Proceso		11,536.34	
CREDITO TRIBUTARIO			4,592.50
Retenciones recibidas 1% y 2%		0.00	
IVA en Compras		3,814.80	
crédito tributario años anteriores renta		777.70	
ACTIVO FIJO			0.00
BIENES INMUEBLES	NOTA 7		0.00
INMUEBLE		0.00	
VEHICULOS		0.00	
EQUIPOS DE COMPUTACION		0.00	
(-) DEP. ACUM.ACT.FIJOS		0.00	
TOTAL ACTIVO			<u>20,437.26</u>

PASIVO		19,565.98
PASIVO CORRIENTE		19,565.98
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Locales	11,186.31	
Cuentas por Pagar Accionistas	8,189.11	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00	
OBLIGACIONES CON IESS POR PAGAR	190.56	
PASIVO NO CORRIENTE		0.00
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Jubilación Patronal	0.00	
TOTAL PASIVO		19,565.98
PATRIMONIO		871.28
CAPITAL		800.00
Capital	800.00	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTA PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00
Aporte de Socios	0.00	
RESERVAS		71.28
Reserva Legal	71.28	
RESULTADOS ACUMULADOS		0.00
Utilidades Acumuladas	0.00	
pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	0.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO	NOTA 9	0.00
Ganancia del Ejercicio		0.00
(-) Pérdida neta del ejercicio		
TOTAL PATRIMONIO		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>20,437.26</u>


ING. EDWARD DUARTE IDROVO
 GERENTE

Ing. Narcisa Macas R.
 RUC: 0705188850001

FIRMA AUTORIZADA
ING. NARCISA MACAS
 RODRIGUEZ
 CONTADORA

COMPAÑÍA CONFISTOP SA
RUC: 0791741416001
ESATDO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DESDE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4	INGRESOS		
41	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		6,140.82
4102	PRESTACION DE SERVICIO	6,140.82	
410201	OBRAS	6,140.82	
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		6,140.82
5101	MATERIALIZACION UTILIZADOS O PRODUCTOS		
	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE		
510106	CONSTRUCCIÓN		-7,909.98
51010601	Materiales de construcción	3,626.36	
	(-)Inventario Final de bienes no producidos por	-	
510110	la compañía	11,536.34	
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		14,050.80
520201	SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS	10,648.16	
52020101	sueldo	10,648.16	
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1,675.96	
52020201	aportes patronal	1,187.27	
52020203	fondo de reserva	382.24	
52020204	aporte iece secap	106.45	
52020204	less asumido por el empleador	0.00	
520203	BENEFICIOS SOCIALES	1,726.68	
52020301	xiii sueldo	957.41	
52020302	xiv sueldo	769.27	
	fondo de reserva		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		0.00
	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		0.00
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		0.00
	22% impuesto a la Renta		0.00
	UTILIDAD MENOS IMPUESTO		0.00


ING. EDWARD DUARTE IDROVO
GERENTE


Ing. Narcisa Macas R.
RUC: 0791741416001

ING. NARCISA MACAS RODRIGUEZ
CONTADORA

NOTAS DE ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO DEL 01 DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

La compañía CONFISTOP SA., es una Sociedad Anónima, constituida mediante escritura pública, Autorizada por el Notario Sexto del cantón Machala, Abogado Luis Zambrano Larrea, el 23 de Noviembre del 2009 y fue aprobada por la superintendencia de compañías mediante resolución N°439 e inscrita en el registro mercantil del cantón Machala el 16 De Diciembre de 2009 con el N° 1611 y anotada bajo el N°2850 del repertorio.

La compañía CONFISTOP., está ubicada en las calles circunvalación sur y Novena Oeste, en la ciudad de Machala, Cantón Machala, Provincia de El Oro.

Su actividad económica principal consiste en Diseños, construcción y dirección técnica de todo tipo de obras civiles, públicas y privadas en general.

La compañía durará un plazo de cincuenta años, que se contará a partir de la fecha de inscripción del contrato de compañías en el registro Mercantil; este plazo podrá ser ampliado o restringido, de acuerdo con la ley.

2. BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con principios de Contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y a las disposiciones legales impuestas por los Organismos de Control Societario. Estos principios comprenden las Normas e interpretaciones de NIFF's, NIC, CINIIF, las *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en la unidad monetaria DÓLAR DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA que es la moneda adoptada por el Ecuador y vigente en nuestro País.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las principales políticas contables en la preparación de los Estados Financieros, se resumen a continuación.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la compañía observa el cumplimiento de las normas e interpretaciones antes mencionadas y que le son aplicables a su actividad de asesoramiento.

3.-PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.-

3.1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.-

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, que se pueden transformarse rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 30 días.

3.2.-ACTIVOS FINANCIEROS COMERCIALES Y OTROS.-

En razón de que la principal actividad de la compañía, Diseño y construcción de todos tipos de obras civiles, los créditos otorgados no sobrepasan los 30 días, por lo tanto su recuperación es casi inmediata, por lo cual los valores en cartera son mínimos considerando el volumen de ventas.

4.-ACTIVO NO CORRIENTE.-

4.1.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Las propiedades, planta y equipos se contabilizan al valor de la compra, más otros costos que se consideren hasta su puesta en marcha.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos serán cargados a resultados del periodo y en caso de mejoras y reparaciones mayores que extiendan su vida útil o aumenten en forma apreciable su capacidad productiva estos valores serán activados.

Las eventuales ventas y/ o retiros de activos se contabilizaran al costo neto ajustado y las posibles diferencias entre éste y el precio de venta se cargan a resultados. La depreciación se calculara sobre el costo por el método de línea recta, teniendo como base inicial los porcentajes determinados por el organismo de control fiscal.

5.- OPERACIONALES

5.1.-RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

El reconocimiento de los ingresos es el determinado por las NIFF para Pymes. En este rubro es muy importante tomar en cuenta las condiciones contractuales estipuladas en los contratos de servicios que se prestan.

5.2.-RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La compañía reconoce los Costos y gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar y sujeto a que dichos costos y gastos deberán cumplir con las formalidades legales y que los mismos tengan relación con la actividad generadora de ingresos.

5.3.-INVERSIONES

En caso de que las operaciones normales de la compañía generen un flujo importante de disponible, la Gerencia General y la Presidencia, dispondrán y previa autorización de la Junta de Socios, el destino a darse a aquellos excedentes operacionales.

5.4.-CUENTAS POR COBRAR

La mayoría de las ventas se realizarán con condiciones de créditos normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

5.5 PROVISIONES.-

La compañía, realizara las provisiones que determine la normativa legal en cuanto a todo lo que tenga que ver con sus relaciones laborales y contractuales para con su personal y así evitar contingencias a futuro. Estas provisiones serán revisadas y ajustadas cada cierre de periódico económico.

5.6.-OBLIGACIONES COMERCIALES Y FINANCIERAS POR PAGAR.-

Es política de la administración de la compañía, el cumplir en lo posible antes de la fecha de vencimiento de sus obligaciones y así mantener la imagen corporativa de cumplimiento de las mismas, tanto con sus proveedores comerciales como de las instituciones financieras.

6.-PATRIMONIALES.-

6.1.-PATRIMONIO.-

Al cierre del presente ejercicio, su Capital Pagado al cierre es de \$ 800.00 con sus reservas legales \$ 71.28 dando un patrimonio de \$ 871.28

7. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, 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 presenta estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

7.1. VIDA ÚTIL DE ACTIVOS FIJOS

La Compañía revisa la vida útil estimada de activos fijos al final de cada año.

8. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del año 2016 los inventarios consistían de lo siguiente:

	AÑO 2016	AÑO
2017		
INVENTARIOS	21,567.70	INVENTARIOS
Inventarios		Inventarios
Repuesto,		Repuesto,
herramientas y		herramientas y
accesorios	21,567.70	accesorios
		4,078.42

AÑO 2016

PASIVO CORRIENTE		17,473.74
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Locales	17,390.37	

Se realizó un cruce de valores con los inventarios Repuestos, Herramientas y accesorios del año 2016, con las cuentas por pagar corrientes, dejando un saldo de inventarios finales para este año 2017 de \$ 4078.42 y un saldo inicial en cero.

9. UTILIDADES O PÉRDIDAS ACUMULADAS

AÑO 2016

RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumuladas		2,230.75

AÑO 2017

RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumuladas		0.00
pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores		0.00

PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		19,565.98
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Locales	11,186.31	
Cuentas por Pagar Accionistas	8,189.11	

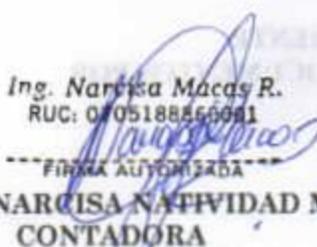
Al 31 de diciembre del año 2016 reflejamos una utilidad acumulada de \$ 2230.75, Valor que es ajustado con cuentas por pagar a accionistas y cuantas por pagar en el año 2017. Donde se deja constancia que la cuenta de utilidad acumulada para el año 2017 queda en cero.

10. AJUSTES DE AÑOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía reconoce que se ajustó con las cuentas razonables Donde se podía debido al efecto de registros contables que Le fuere estrictamente beneficiario para la compañía y con el propósito de presentar los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



EDWARD DUARTE IDROVO
REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Narcisa Macas R.
RUC: 070518856001

FIRMA AUTORIZADA

ING.COM. NARCISA NATIVIDAD MACAS RODRIGUEZ
CONTADORA