

“COTREPI S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2018

Nota 1.- IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

La **COTREPI S.A.** con RUC 0992262532001, constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, según escritura pública el 21 de Agosto del 2002.

Las actividad por la cual la compañía se constituye es actividades de servicios de transporte escolar y privado

Nota 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se encuentran debidamente aprobados por la junta general de accionistas, con fecha 30 de Marzo del 2018, los mismos que han sido preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) adoptadas por el Ecuador.

b) Plan de Cuentas

La compañía utiliza un plan de cuentas ceñido a sus necesidades pero basado en el establecido por la Superintendencia de Compañías.

c) Efectivo y Equivalente de Efectivo

Mantiene la cía. efectivo y equivalente a efectivo al cierre del 2018

d) Reconocimiento de Ingresos

Se reconocen ingresos del periodo

Nota 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Al 31 de Diciembre del 2018, se registra un saldo de \$ 2.001,00(Dos mil uno con 00 /100 dólares) derivados de la cuenta corriente y valores en caja.

Nota 4.- Cuentas y documentos por cobrar clientes

Al 31 de Diciembre del 2017, mantenemos valores por cobrar a nuestros clientes de \$ 10.430,82 (Diez mil cuatrocientos treinta con 82/100 dólares) los mismos que son efectivados en enero del 2019

Nota 06.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, se establece saldo de cuenta por pagar :

Participación Utilidades\$ 196.05 – generadas en este 2018 por resultados finales

Seguro Social \$ 3.185.48 valores pendientes de pago al cierre del ejercicio

Nota 07.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2018, Se mantiene los valores de

Capital social de \$ 825,=(ochocientos veinticinco con 00/100 dólares) capital que se ha mantenido desde los inicios de constitución de la cía.

Reserva Legal de \$_137,00 (ciento treinta y siete con 00/100 dólares)

Resultados Acumulados:

Utilidades de Años anteriores, acumulada de ejercicios anteriores por la cantidad de \$ 4.772,52((cuatro mil setecientos setenta y dos con 52/100 dólares)

Pérdidas acumuladas Por la cantidad de \$ 119,23 (ciento diecinueve con 23/100 dólares)

Resultado del presente ejercicio.

Por el presente periodo se genera una utilidad \$ 1.110,96 (Un mil ciento diez con 96/100 dólares)

Nota 08.- INGRESOS

Durante el periodo del 2018 ,se generaron ingresos por las ventas de servicios de transporte llegando a \$ 515.763,44 (quinientos quince mil setecientos sesenta y tres con 44/100 dólares)

\$ Nota 09.-GASTOS

Durante el periodo del 2018 se generaron gastos del giro del negocio normal llegando a \$ 487.995,82 (Cuatrocientos ochenta y siete mil novecientos noventa y cinco con 82/100 dólares) con estos ingresos superamos las expectativas.

Nota 10.- GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA.-

El Impuesto a la Renta se calcula a una tasa impositiva del 22% vigente para el año 2018 o en su defecto, sobre la base de cálculo para el pago mínimo del impuesto a la renta (en relación al total de activos (0,4%), patrimonio (0,2%), ingresos (0,4%) y gastos (0,2%)).

Nota 11.-SITUACION OPERACIONAL

Los referidos Estados Financieros, presentados de una manera conservadora y razonable la situación financiera del 2018, considerando que se levanto el negocio por que se logró retomar nuevos clientes a el portafolio de la empresa, logrando de esta manera tener ingresos considerables

Se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Seguros.



CPA. Rosa Díaz Alava

Contadora General