

“COTREPI S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2019

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 2019, 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 2019, se registra un saldo de \$ 6.748.22 (Seis mil setecientos cuarenta y ocho con 22 /100 dólares) derivados de la cuenta corriente y valores en caja.

Nota 4.- Cuentas y documentos por cobrar clientes

Al 31 de Diciembre del 2019, No mantenemos valores por cobrar a nuestros clientes

Nota 5.- Creditos Tributarios

Al 31 de Diciembre del 2019,, se mantiene saldos por créditos tributarios en retenciones en la fuente de \$ 13.181.25 los mismos que provienen de las retenciones que los clientes nos efectuaron por las ventas.

Nota 06.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019, se establece saldo de cuenta por pagar :

Participación trabajadores por pagar del ejercicio	\$ 5.474,45
Obligaciones con el IESS	\$ 7.780,54
Impuesto a la Renta por pagar	\$ 2.599,00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	\$ 1.259,10

valores pendientes de pago al cierre del ejercicio

Nota 07.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2019, 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 \$ 5.883,52(cinco mil ochocientos ochenta y tres 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 \$ 940.01 (Novecientos cuarenta con 01/100 dólares) después de impuestos.

Nota 08.- INGRESOS

Durante el periodo del 2019 ,se generaron ingresos por las ventas de servicios de transporte llegando a \$\$ 723.681,53 (Setecientos veintitrés mil seiscientos ochenta y uno con 53/100 dólares) con estos ingresos superamos las expectativas

Nota 09.-COSTOS Y GASTOS

Durante el periodo del 2019 se generaron gastos del giro del negocio normal llegando a \$ 719.517,99(Setecientos diecinueve mil quinientos diecisiete con 99/100 dólares). Los mismos que son por pagos a transportistas, sueldos beneficios sociales y otros.

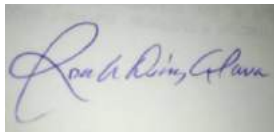
Nota 10.- GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA.-

El Impuesto a la Renta se calcula a una tasa impositiva del 22% vigente para el año 2019 \$ 2.599,00(Dos mil quinientos noventa y nueve mil con 00/100)

Nota 11.-SITUACION OPERACIONAL

Los referidos Estados Financieros, presentados de una manera conservadora y razonable la situación financiera del 2019, considerando que se mantuvo los clientes del portafolio de la empresa, logrando de esta manera mantener los ingresos y egresos operacionales

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



CPA. Rosa Díaz Alava
Contadora General

Guayaquil, Febrero 14 del 2020