

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COTRAINER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y SERVICIOS S.A. POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. Información general

COTRAINER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y SERVICIOS S.A. Es una sociedad anónima radicada en el país. El domicilio de su sede principal es Av. De la Prensa N49-180 y Juan Holguín. Sector Concepción, Parroquia Chaupicruz Su actividad principal es el transporte de carga pesada.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *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 las unidades monetarias (dólar) del país, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

3. Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros Periodo 2014

COTRAINER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y DE SERVICIOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1	10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	dic-13	dic-14
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1.1.1.2.01	BANCOS LOCALES Banco Pichincha Cta. Corriente 2100030715	800.00	997.48
		Subtotal Bancos e Inversiones	800.00	997.48
	10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	800.00	997.48
2	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1.1.2.1.01	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados De actividades ordinarias que no generan intereses	8,200.00	15,595.00
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	8,200.00	15,595.00
3	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1.1.2.8.07	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	15.00
	1.1.2.8.08	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	240.92
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	255.92

PASIVO CORRIENTE

4 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-13 dic-14

6 2.1.1.2. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2.1.1.10.	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	628.82	1,012.03
2.1.2.3.	Dividendos por pagar	-	1,777.31
2.1.1.2.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	628.82	2,789.34

6 2.1. OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2.1.	Otras cuentas por pagar	6,763.11	10,688.26
2.1.	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	6,763.11	10,688.26

7 3.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3.1.	Capital Suscrito o asignado		
	Lideser Cia.Ltda.	734.00	734.00
	Paredes Cordova Christian Alexander	16.00	16.00
	Alvarez Terán David Alejandro	16.00	16.00
	Alvarez Terán Luis Fernando	16.00	16.00
	Heredia Gaibor Wiñan Ivan	16.00	16.00
	Cheverrea Inzasto Gloria Piedad	1.00	1.00
	Rivadeneira Cardoso María Cristina	1.00	1.00
3.1.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

8 RESERVAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3.3.01	Reserva Legal	197.48	197.48
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
3.3.01	TOTAL RESERVAS	197.48	197.48

9 3.4. RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3.4.04	Ganancia neta del Periodo	2,603.61	4,552.07
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,603.61	4,552.07

10 4.1. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4.1.	Ventas	8,200.00	12,750.00
4.1.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,200.00	12,750.00

11 5.1. GASTOS DE ADMINISTRACION dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
5.1.01.01.01	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	3,807.30	5,158.26
5.1.01.03.	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	510.30	974.49
5.1.01.04.01	Beneficios sociales e indemnizaciones	710.50	-
5.1.11.04	Transporte	-	260.00
Subtotal Gastos de Administración		5,028.10	6,392.75
Total Gastos de Venta y Administrativos		5,028.10	6,392.75

12 5.1. OTROS GASTOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
5.1.	Otros Gastos	568.29	1,805.18
TOTAL OTROS GASTOS		568.29	1,805.18

13 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-13 dic-14

Código Super	Código SRI	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la	2,603.61	4,552.07
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	254.65	48.05
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	2,858.26	4,600.12
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(628.82)	(1,012.03)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1,974.79	3,540.04
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,974.79	3,540.04

14 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR dic-13 dic-14

Código SRI	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	628.82	1,012.03
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	(83.42)
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	(139.23)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	628.82	789.38

3.3 Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 13 de Marzo del 2015.

Se evidencia el movimiento de la compañía en este periodo 2014 Y no requiere de más explicaciones como se podrá ver en el informe de Gerencia y en los estados financieros.



Lcdo.-CPA José Suárez

C.I. 1707832281