

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COTRAINER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y SERVICIOS S.A. POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 Período 2015

COTRAINER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y SERVICIOS S.A.

Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.1.1.2.01	BANCOS LOCALES	997.48	85,128.94
	Banco Pichincha Cia. Corriente 2100030715	997.48	85,128.94
	Subtotal Bancos e Inversiones	997.48	85,128.94
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	997.48	85,128.94
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.1.2.1.1.	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	15,595.00	15,462.99
	De actividades ordinarias que no generan intereses	15,595.00	15,462.99
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	15,595.00	15,462.99
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.1.2.1.5.04	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	15.00	15.00
1.1.2.1.5.03	Retenciones del impuesto a la Renta del Ejercicio	240.92	1,860.10
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	52.09
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	255.92	1,927.19

PASNO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
2.1.1.1.01	Proveedores Locales	83,167.00	-	-
2.1.1.1.01	Proveedores del Exterior	-	-	-
2.1.1.1.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	83,167.00	-	83,167.00
2.1.1.2.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	-	-

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
2.1.1.2.04	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	789.38	-	806.04
2.1.1.2.02	Obligaciones con el IESS	-	-	194.40
2.1.1.2.01	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-	2,024.12
2.1.1.2.03	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-	646.24
2.1.1.2.	Dividendos por pagar	1,777.31	1,777.31	1,777.31
2.1.1.2.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2,566.69	1,777.31	5,448.11

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
2.1.	Otras cuentas por pagar	10,688.26	10,688.26	7,454.58
2.1.	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	10,688.26	10,688.26	7,454.58

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
3.1.	Capital suscrito o asignado	734.00	734.00	734.00
3.1.	Lidaser Cia.Ltda.	16.00	16.00	16.00
3.1.	Paredes Cordova Christian Alexander	16.00	16.00	16.00
3.1.	Alvarez Terán David Alejandro	16.00	16.00	16.00
3.1.	Alvarez Terán Luis Fernando	16.00	16.00	16.00
3.1.	Heredia Gabor William Ivan	16.00	16.00	16.00
3.1.	Cheverrea Inzaste Gloria Piedad	1.00	1.00	1.00
3.1.	Rivadeneira Cardoso Maria Cristina	1.00	1.00	1.00
3.1.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00	800.00

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
3.3.01	Reserva Legal	472.55	472.55	758.15
3.3.01	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-	-
3.3.01	TOTAL RESERVAS	472.55	472.55	758.15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
30601	Ganancias acumuladas	2,475.59	-	2,475.59
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	2,475.59

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-14	dic-15
307	Ganancia neta del Periodo	2,475.59	2,475.59	2,475.59
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,475.59	2,475.59	2,475.59

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e impuesto a la	4,552.07	4,308.26
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(646.24)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	48.05	1.80
819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ----->	4,600.12	3,663.82
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(1,012.03)	(806.04)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	3,540.04	2,855.98
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		(440.29)
	(-) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	3,540.04	2,415.69

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5.1.	Otros Gastos	1,805.18	5,914.86
	TOTAL OTROS GASTOS	1,805.18	5,914.86

5.1. OTROS GASTOS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5.1.01.01.01	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5,158.26	5,300.00
5.1.01.03.	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	974.49	643.95
5.1.01.04.01	Beneficios sociales e indemnizaciones	260.00	1,224.97
5.1.11.04	Transporte		15.80
	suministros y materiales oficina		
	Subtotal Gastos de Administración	6,392.75	7,184.72
	Total Gastos de Venta y Administrativos	6,392.75	7,184.72

5.1. GASTOS ADMINISTRATIVOS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	COSTOS DE SERVICIOS Y TRANSPORTE		23,490.00
510101	(+) Servicio de transporte Local	-	
510102	(+) Servicio de transporte Interprovincial	-	140,991.00
53.2.2	Mantenimiento y reparaciones	-	4,121.16
5.3.	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	168,602.16

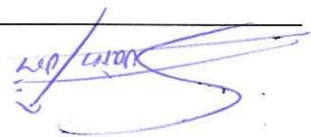
5.3. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4.1.	Ventas	12,750.00	186,010.00
4.1.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12,750.00	186,010.00

4.1. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14 dic-15

3.3 Aprobación de los estados financieros
Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 01 de Abril del 2016.
Se evidencia el movimiento de la compañía en este periodo 2015 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