

EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COTRANSER COMPANIA 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.

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.

COTRANSEER COMPAÑÍA DE TRANSPORTES INTEGRALES Y DE SERVICIOS S.A.

(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Código	DEBITO	CREDITO	VALOR USD	VALOR USD
1.1.2.1.1.	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	33,853.18	-	17,026.31
1.1.2.1.2.	Otras Cuentas por Cobrar Relaciones	-	-	-
1.1.2.1.3.	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-	59,434.71
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	33,853.18	76,460.02	

[illegible]

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

2.1.1.101 Proveedores Locales 86,286.75

2.1.1.101 Proveedores del Exterior 86,286.75

2.1.1.2 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 155,461.55

2.1.1.2 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 155,461.55

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

2.1.1.202 Obligaciones con el IESS 1,091.92

2.1.1.201 Por Beneficios de Ley a empleados 9,934.26

2.1.1.203 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio 1,777.31

2.1.1.9 Dividendos por pagar 1,777.31

2.1.1.2 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 12,800.49

2.1.1.2 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 12,800.49

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

2.1.1.201 Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar 2,170.04

2.1.1.202 Obligaciones con el IESS 1,091.92

2.1.1.203 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio 1,777.31

2.1.1.9 Dividendos por pagar 1,777.31

2.1.1.2 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 12,800.49

2.1.1.2 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 12,800.49

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

3.1 Capital suscrito o asignado 734.00

3.1.1 Rivasdenira Cardoso Maria Cristina 1.00

3.1.1 Cheverrea Inzaste Gloria Piedad 1.00

3.1.1 Heredia Gabor Wilian Ivan 16.00

3.1.1 Alvarez Terán Luis Fernando 16.00

3.1.1 Alvarez Terán David Alejandro 16.00

3.1.1 Parades Cordova Christian Alexander 16.00

3.1.1 Lideser Cia Ltda. 16.00

3.1.1 TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 734.00

3.1.1 TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 734.00

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

3.2 Aportes para futuras capitalizaciones 4,891.28

3.2.1 Aportes futuras capitalizaciones 4,891.28

3.2.1 TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES 4,891.28

3.2.1 TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES 4,891.28

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

3.3.1 Reserva Legal 1,140.66

3.3.1 TOTAL RESERVAS 1,140.66

3.3.1 TOTAL RESERVAS 1,140.66

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

3.4.1 Ganancias acumuladas 3,442.58

3.4.1.1 (-) Pérdidas Actuales Asumidas (2,629.31)

3.4.1.1 Ganancias acumuladas 3,442.58

3.4.1.1 TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS 43,478.23

3.4.1.1 TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS 43,478.23

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

3.4.1.1 Ganancia neta del Periodo 4,619.35

3.4.1.1 (-) Pérdidas Neta del Periodo 42,664.96

3.4.1.1 TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO 4,619.35

3.4.1.1 TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO 4,619.35

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

4.1.1 Ventas 414,350.00

4.1.1 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS 394,350.00

4.1.1 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS 394,350.00

dic-17 dic-18

CÓDIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD

4.3.1 Ganancias en inversiones 2,245.72

4.3.1 TOTAL OTROS INGRESOS 2,245.72

4.3.1 TOTAL OTROS INGRESOS 2,245.72

43 5.3 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

COSTOS DE SERVICIOS Y TRANSPORTE			
5101	(+) Servicio de Transporte Local	379,027.00	-
510101		-	-
510102	(+) Servicio de Transporte Interprovincial	-	-
5.3.2	Mantenimiento y reparaciones	379,027.00	312,000.00
5.3	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	312,000.00	312,000.00

dic-17 dic-18

44 5201 GASTOS DE VENTA

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	975.00	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	243.41	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	125.50	-
520112	Combustibles	2,558.00	-
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	4,813.95	-
520117	Gastos de viaje	2,202.98	-
520128	Otros gastos	5,210.50	-
	Subtotal Gastos de Venta	16,129.34	-

dic-17 dic-18

45 5.1 GASTOS ADMINISTRATIVOS

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
510101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	14,737.50	19,032.00
510102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1,790.61	3,541.93
510104	Beneficios sociales e indemnizaciones	6,924.97	2,902.16
510112	Combustibles	578.62	25.00
510116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	566.24	550.09
510128	Otros gastos	24,597.94	26,051.18
	Subtotal Gastos de Administración	24,597.94	26,051.18
	Total Gastos de Venta y Administrativos	40,727.28	26,051.18

dic-17 dic-18

47 5.1 OTROS GASTOS

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
5.1	Otros Gastos	1,203.48	1,308.81
	TOTAL OTROS GASTOS	1,203.48	1,308.81

dic-17 dic-18

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
60	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e impuesto a la	42,664.96	7,963.01
61	(-) 15% Participación a Trabajadores	(6,399.74)	(1,194.45)
607	(+) Gastos no Deducibles Locales	36,265.22	7,436.12
619	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	36,265.22	7,436.12
63	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(7,978.35)	(1,635.95)
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	28,286.87	5,800.17
65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(=) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	28,286.87	5,800.17

dic-17 dic-18

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	7,978.35	1,635.95
841-845	(-) Anticipo del impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	(4,080.50)
846	(-) Retenciones en la fuente que se realizaron en el ejercicio Fiscal	(3,969.00)	(4,391.71)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(4,391.71)	(382.36)
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	(382.36)	(2,826.91)

dic-17 dic-18

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 2019.

Se evidencia el movimiento de la compañía en este periodo 2018 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