

COTISESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 31 de Diciembre del 2012 y 2013, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2012 y 2013. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre de del 2013 el saldo de Caja Bancos asciende al valor de \$ 575.00

| | |
|--|-------------------------|
| CAJA BANCOS | <u>\$ 575.00</u> |
| TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | <u>\$ 575.00</u> |

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013 el saldo de Cuentas por Cobrar Clientes asciende al valor de S 572.47

| | |
|---|-------------------------|
| CUENTAS POR COBRAR | <u>\$ 572.47</u> |
| TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | <u>\$ 572.47</u> |

CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre del 2013 el Saldo de Crédito Tributario por Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta está compuesto por el valor de \$ 136.06 y de Anticipo de Impuesto a la Renta el valor de \$ 9.54.

COTISESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

| | |
|--|------------------|
| RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA | \$ 136.06 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | <u>9.54</u> |
| TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO POR IMPTO A LA RENTA | <u>\$ 145.60</u> |

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre las cuentas por Pagar se descomponen de la siguiente manera:

| | |
|--|------------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar del ejercicio 2013 | \$ 72.91 |
| Impuestos por Pagar (Retenciones Fuente) | <u>\$ 54.73</u> |
| TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR | <u>\$ 127.64</u> |

PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre se presentan las siguientes cuentas de Patrimonio

| | |
|-------------------------|--------------------|
| Capital Social | \$ 800.00 |
| Reserva Legal | \$ 21.39 |
| Resultados Acumulados | \$ 85.55 |
| Resultado del Ejercicio | <u>\$ 258.49</u> |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | <u>\$ 1.165.43</u> |

| | |
|-------------------------------|---------------|
| <u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u> | <u>258.49</u> |
|-------------------------------|---------------|

COTISESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS GENERADOS POR ACTIVIDAD PRINCIPAL

| | | |
|---|-----------|-------------------------|
| Ventas por servicios de Transporte | \$ | <u>13.606.32</u> |
| TOTAL VENTAS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE | \$ | <u>13.606.32</u> |

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

EGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre presenta los siguientes egresos operativos realizados por su actividad.

| | | |
|-----------------------------------|-----------|-------------------------|
| Suministros y Materiales | \$ | 24.06 |
| Notarias | \$ | 4.46 |
| Servicios de Internet | \$ | 3.53 |
| Servicios de Transporte | \$ | 13.179.10 |
| Gastos de Mantenimiento | \$ | 31.25 |
| Publicaciones | \$ | 20.80 |
| Gasto de IVA | \$ | <u>11.72</u> |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | \$ | <u>13.274.92</u> |

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

| | | |
|-------------------------|----|--------------|
| 22% Impuesto a la Renta | \$ | <u>72.91</u> |
|-------------------------|----|--------------|

COTISESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

IMPUESTO A PAGAR

\$ 72.91



SR. WILFRIDO GONZALEZ
GERENTE

ING. MA. ESTHER ALBAN Y.
CONTADOR
REG. 28733