

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE 2019 DE LA COMPAÑIA COILEONSA COMPAÑIA
INMOBILIARIA S.A.**

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO			
CAJA			
CAJA RECEPCION	315.07		
TOTAL CAJA		315.07	
FONDO ROTATIVO			
JOHNNY ANDRES GARCIA MAN GING	57,412.73		
TOTAL FONDO ROTATIVO		57,412.73	
BANCOS			
BANCO GUAYAQUIL	1,807.40		
TOTAL BANCOS		1,807.40	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL			59,535.20

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

DEUDORES A CORTO PLAZO			
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES			
LOCALES	789.99		
PASAJERO	535.04		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES		1,325.03	
CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL			
PRESTAMOS	200.00		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		200.00	
JUAN GUADAMUD	238.00		
TOTAL ANTICIPOS DE PROVEEDORES		238.00	

Los Activos por impuestos corrientes.- corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta.

CREDITO TRIBUTARIO POR RENTA	2,848.23		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR SRI		2,848.23	
1% RET FUENTE	0.02		
2% RET FUENTE	1,140.97		
TOTAL IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES S		1,140.99	
VISA	318.00		
MASTERCAD	290.14		
TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAS (TARJETAS D		608.14	
TOTAL DEUDORES A CORTO PLAZO			6,360.39

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
NO DEPRECIABLE			
TERRENOS COSTOS	11,690.66		
TERRENOS REVALORIZACION	44,309.34		
TOTAL NO DEPRECIABLE		56,000.00	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			56,000.00
DEPRECIABLE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO			
EDIFICIOS			
EDIFICIOS	27,364.79		
EDIFICIO REVALORIZADO	396,864.61		
TOTAL EDIFICIOS		424,229.40	
EQUIPOS ELECTRONICOS			
EQUIPOS ELECTRONICOS	34,650.00		
TOTAL EQUIPOS ELECTRONICOS		34,650.00	
TOTAL DEPRECIABLE INMUEBLES			458,879.40
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			
DEPRECIACION ACUMULADA			

DEPRECIACION ACUMULADA			
DEPRECIACION ACUMULADA			
EDIFICIOS	-7,443.35		
EDIFICIO REVALORIZADO	-70,774.14		
EQUIPOS ELECTRONICOS	-32,423.94		
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA		-110,641.43	
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA			-110,641.43
TOTAL DEPRECIACION			

La cuentas por pagar así como el saldo por cancelar de la tarjeta de crédito corporativo bienes y servicios que todavía están en proceso de pago al cierre del ejercicio.

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
INSTITUCIONES FINANCIERAS			
CHEQUES POR DEPOSITAR BANCO BOLIVARIANO	200.36		
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		200.36	
TOTAL INSTITUCIONES FINANCIERAS			200.36
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES LOCALES			
PROVEEDORES CREDITO			
MERGAMA	159.67		
CORPORACION MOSQUERA & PRALL CIA LTDA CORPRAI	722.08		
JOHNNY ANDRES GARCIA MANGING	4,973.25		
CITRAVEL S.A.	2,612.87		
SEGUROS EQUIPOCCIAL S.A.	893.67		
TOTAL PROVEEDORES CREDITO		9,361.54	

Las obligaciones con los entes de regulación y control.- representan las retenciones que se realizan a proveedores y trabajadores por cuenta del servicio de rentas del estado y por el seguro social de los trabajadores que se cancelan en el mes siguiente.

CUENTAS POR PAGAR I.E.S.S.		
APORTES PERSONALES 9.455%	730.60	
APORTES PATRONALES 12.15%	939.33	
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	1.644.56	
FONDO DE RESERVA IEES ACUMULACION	270.38	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR I.E.S.S.		3,584.87
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		
312 TRANSFERENCIA BIENES MUEBLES DE NATURA	15.03	
344 OTRAS RETENCIONES 2%	100.98	
342 OTRAS RETENCIONES 8%	50.00	
819 RETENCIONES DEL 30% IVA	3.67	
813 RETENCIONES DEL 70% IVA	42.34	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR SRI	3,818.25	
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		4,030.27

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como decimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

OTROS PASIVOS CORRIENTES PAGADOS A TRABAJADORE		
SUELDOS POR PAGAR	15,584.16	
BONO ESCOLAR (14TO SUELDO)	883.90	
BONO NAVIDENO (13ERO SUELDO)	138.56	
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES PAGADOS A		16,606.62

Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 800.00 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos un 5% de la utilidad anual sea apropiada para constituir una reserva que alcance por lo menos un 20% del capital. Esta reserva no se puede utilizar para pago de dividendos pero si capitalizar en su totalidad.

RESERVA LEGAL 400,00

Reserva Facultativa.- La junta de accionista en su reunión ordinaria anual de aprobación de estados financieros aprueba también esta reserva para fortalecer el capital, la misma que tampoco es para pago de dividendos pero si se puede capitalizar en su totalidad.

RESERVAS FACULTATIVA, ESTATUTARIA 440,33
RESERVA DE CAPITAL 18.049,07

Resultados por adopción por primera vez de NIIF.- Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para las PYMES" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la "NIIF para las PYMES", que generaron un saldo deudor, este podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

RESULTADO POR ADOPCION NIIF PR (367.327,86)


CONTADORA