

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

CORTROP S.A.:

Fue constituida el 01 de Noviembre de 1995 en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su objeto social, entre otros, son actividades de ventas al por mayor de Equipos de Computación.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

La Compañía mantiene sus registros contables en US Dólares de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Los ingresos y gastos: Se contabilizan los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el USDólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EECTIVO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CAJA		
CAJA	0.00	0.00
BANCOS	8.37	847.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	8.37	847.00

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

B.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR COBRAR		
Serviraltsa S.A.	32,911.77	32,912.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	32,911.77	32,912.00

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		
Herreira Cepeda Angela	0.00	0.00
Lopez Martinez Lucy	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	0.00	0.00

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	65,853.61	65,853.61
Maquinarias y Equipos	415,663.43	415,663.43
Muebles y Enseres	77,232.79	77,232.79
Equipos de Computación	2,015.58	2,015.58
Menaje	5,744.68	5,744.68
(-) Depreciación Acumulada	-442,226.61	-438,280.09
	0.00	0.00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	124,283.48	128,230.00

C.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
PAGOS ANTICIPADOS		
Credito por Retenciones	8,905.47	8,905.00
Credito Tributario Iva	8,606.46	8,539.00
	<u>17,511.93</u>	<u>17,444.00</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>17,511.93</u>	<u>17,444.00</u>

D.3- CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Seguros Equinoccial	1,770.88	1,770.88
The Thesalia Springs Company	10,327.22	10,327.22
Tomas Padilla Mocha	891.59	891.59
Otros	1,722.12	10,793.31
	<u>14,711.81</u>	<u>23,783.00</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOC	<u>14,711.81</u>	<u>23,783.00</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Pollo Tropical Francisse	7,168.27	24,154.00
	<u>7,168.27</u>	<u>24,154.00</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR PROV. EXTER	<u>7,168.27</u>	<u>24,154.00</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Alirap C.Ltda	153,938.28	153,938.28
Aliaustro S.A.	13,696.84	13,696.84
Alisamarino S.A.	10,103.57	10,103.57
Alyreisol	30,331.82	30,331.82
Resnorte S.A.	73,919.38	73,919.38
Piotesa S.A.	9,472.83	9,472.83

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Reinstant S.A.	33,990.29	33,990.29
Supergestion	197,644.06	83,387.99
Otros	76,492.12	113,134.00

TOTALOTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>599,589.19</u>	<u>521,975.00</u>
-------------------------------------	--------------------------	--------------------------

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
Rol de Pagos	572.39	4,381.81
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	<u>572.39</u>	<u>4,381.81</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
Iess Aportes	0.00	0.00
Iess Fondos de Reserva	1,791.79	1,790.00
Decimo Tercera Remuneracion	0.00	0.00
Decimo Cuarta Remuneracion	0.00	0.00
Vacaciones	0.00	0.00
Reserva Jubilacion Patronal	84.04	0.00
Reserva de Provision de Desahucio	38,953.63	39,964.00
CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES	<u>40,829.46</u>	<u>41,754.00</u>

E.- PATRIMONIO

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
PATRIMONIO		
Capital Social	120,000.00	120,000.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	368,350.02	368,350.00
Reservas	0.00	0.00
Utilidades Acumuladas	0.00	0.00
Perdidas Acumuladas	-959,641.55	-668,331.00
Utilidad/Perdida del Ejercicio	-16,189.34	-291,312.00
Adopcion de Niif por primera vez	0.00	0.00

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>-487,480.87</u>	<u>-471,293.00</u>
----------------------------------	---------------------------	---------------------------

F.- INGRESOS

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
INGRESOS		
Ventas	0.00	178,680.00
Otras Rentas	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	<u>0.00</u>	<u>178,680.00</u>

G.- COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
COSTOS		
Costos de Ventas	0.00	133,636.00
Otros	0.00	0.00
TOTAL COSTOS	<u>0.00</u>	<u>133,636.00</u>

N.- GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
GASTOS		
Gastos de Ventas	13,632.19	323,621.00
Gastos Administrativos	0.50	1,719.00
Gastos Financieros	3,419.81	5,465.00
TOTAL GASTOS	<u>17,052.50</u>	<u>330,805.00</u>

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

N.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14	SALDO AL 31-12-13
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	863.16	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>863.16</u>	<u>0.00</u>

A. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2014 y el 21 de abril del 2015, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos