

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

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 US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
CAJA	0.00	0.00
BANCOS	<u>7.77</u>	<u>8.37</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u><u>7.77</u></u>	<u><u>8.37</u></u>

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

B.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR COBRAR		
Serviralta S.A.	23,911.77	32,911.77
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>23,911.77</u>	<u>32,911.77</u>

C.- ACTIVOS FIJOS

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
ACTIVOS FIJOS		
Instalaciones	0.00	65,853.61
Maquinarias y Equipos	0.00	415,663.43
Muebles y Enseres	0.00	77,232.79
Equipo de Computación	0.00	2,015.58
Menaje	0.00	5,744.68
(-) Depreciación Acumulada		
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>0.00</u>	<u>124,283.48</u>

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

E. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PAGOS ANTICIPADOS		
Crédito por Retenciones	7,523.23	8,905.47
Crédito Tributario IVA	6,217.70	8,606.46
1% Sobre Compras	199.06	0.00
12% IVA Materia Prima	0.00	0.00
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS		
	<u>13,940.01</u>	<u>17,511.93</u>

F. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
Seguros Equinoccial	1,770.88	1770.88
The Tesalia Springs Company	0.00	10327.22
Thomas Padilla Mocha	0.00	891.59
Cámara de Comercio de Guayaquil	110.00	110
Impresos JR Rolando Franco	44.05	112.05
Pronaca	46.61	46.61
SEGMAR	94.62	94.62
Avícola San Isidro	612.38	612.38
Saludsa Sistema de Medicina Prepagada	24.13	24.13
Equivida S.A.	7.29	7.29
Distribuidora Importadora DIPOR S.A.	24.46	24.46
Apolo Leiva Nimia Carmita	690.58	690.58
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES		
	<u>3,425.00</u>	<u>14,711.81</u>

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
Pollo Tropical Francisse	0.04	7,065.94
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR		
	<u>0.04</u>	<u>7,065.94</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Aliaustro S.A.	13,696.84	13,696.84
Alisanmarino S.A.	10,103.57	10,103.57
Resnorte S.A.	89,021.26	73,919.38
Alireysol S.A.	25,596.23	30,331.82
Reinstant S.A.	33,990.29	33,990.29
Supergestion S.A.	196,102.39	197,644.06
Alirap Cía. Ltda.	0.00	153,938.28
Piotesa S.A.	9,472.83	9,472.83
Otros	143,469.79	114,957.40
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
	<u>521,453.20</u>	<u>638,054.47</u>

G.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
less Aportes	0.01	0.01
less Fondos de Reserva	1,763.44	1,791.79
Décimo Tercera Remuneración	0.00	0.00
Décimo Cuarta Remuneración	0.00	0.00
Vacaciones	0.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES	<u>1,763.45</u>	<u>1,791.80</u>

H. IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
IMPUESTOS POR PAGAR		
SRI	1.81	0.00
IMPUESTO A LA RENTA	7523.25	0.00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>7525.06</u>	<u>0.00</u>

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

I. PATRIMONIO

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
PATRIMONIO		
Capital Social	120000	120,000.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	368350.02	368,350.02
Reservas	0.00	0.00
Utilidades Acumuladas	0.00	0.00
Pérdidas Acumuladas		
Adopción de Niif por primera vez	0.00	0.00
TOTAL PATRIMONIO	-496,307.23	-471,291.53

J.- INGRESOS

El detalle de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
INGRESOS		
Ventas	19,906.37	0.00
Otras Rentas	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	19,906.37	0.00

CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

K.- GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
GASTOS		
Gastos Venta	-15,368.40	-13,059.80
Gastos Administrativo	-124.28	-0.50
Gastos Financieros	-230.29	-3,419.81
TOTAL COSTOS		
	<u>-15,722.97</u>	<u>-16,480.11</u>

L.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

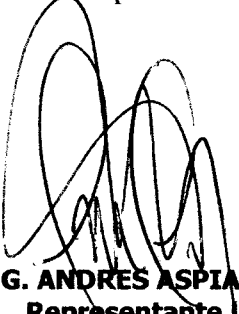
DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	0.00	863.16
TOTAL OTROS INGRESOS		
	<u>0.00</u>	<u>863.16</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos	-4588.92	0.00
Perdida de activo	-87.77	0.00
Provisión impuesto a la renta	-7,523.25	0.00
TOTAL OTROS EGRESOS		
	<u>-12,199.94</u>	<u>0.00</u>

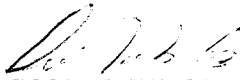
CORTROP S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

M.- Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 21 de abril del 2016, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



ING. ANDRES ASPIAZU ESTRADA
Representante legal



ECON. RENE CAMBA
CONTADOR REG.0.17673