

## **COSBONI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PREPARADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2016**

#### **1.- GENERALIDADES DE LA EMPRESA**

**COSBONI S.A.**, fue constituida el 6 de Marzo de 1998, en la ciudad de Guayaquil, según Resolución No.98-2-1-1-0001791 de la Superintendencia de Compañías, la misma que ha sido inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con el numero 8.237 a fojas 31.829 a 31.842.

Su domicilio es en la ciudad de Guayaquil, y sus oficinas ubicada en Mapasingue Este, calle tercera No.415 entre la séptima-novena.

El Objeto de la Compañía es 1) **COSBONI S.A.**, registrada en el ente de control tributario con el Registro Único de Contribuyentes No 0991445749001, y en el ente de control societario la Superintendencia de Compañías con el Expediente No.81295.

#### **2.- LA MONEDA FUNCIONAL**

La moneda funcional que se aplica y que mantiene la Compañía en sus registros contables es el DÓLAR de Estados Unidos de América.

#### **3.-PRESENTACION Y REGISTROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La preparación y el registro de los Estados Financieros se realizaron con los principios básicos subyacentes a las **NIFF** tomando en consideración las normas financieras implantadas en el Ecuador.

#### **4.- CUMPLIMIENTO**

Se dio el cumplimiento con la aplicación de las **NIFF**, a emitir cada uno de los Estados Financieros y sus componentes en base a la normas **NIFF Y NEC**.

#### **5.- POLITICAS CONTABLES APLICADAS**

Las políticas y prácticas contables son las utilizadas y aplicadas en el Ecuador, y que fueron preparados nuestros Estados Financieros al cierre del Ejercicio Económico del año 2015, la medición de sus saldos inicial y final serán revelados en notas explicativas, considerando el punto de partida tomando en consideración el mercado de los servicios que brindamos, que es de transporte.

#### **6.- INFORMACION RELEVANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

La Situación financiera de la empresa con relación a su Activo, Pasivo y Patrimonio

#### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:**

ACTIVO \$ 162.829,46

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Son valores recaudados a los clientes por el servicio prestado al término del ejercicio económico año 2016, al cierre su saldo represento \$ 164,48

CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Está representada y sustentada por servicios a clientes directos, préstamos a empleados y Otras cuentas por Cobrar, y su valor en totalidad es de \$ 17.134,78

IMPUESTOS ANTICIPADOS.-Al cierre del Ejercicio Económico se revisó cada una de las retenciones que se nos han efectuado por el servicio de transporte, reportándonos el 1 por ciento el valor de \$ 30.20 que fueron utilizados para la aplicación del Impuesto a la Renta 2016.

ACTIVOS FIJOS, NETOS \$ 145.500,00

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos	\$ 85.000,00
Equipo de Transporte	60.500,00

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTA POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-Los proveedores que nos prestan servicios de transportes a la compañía, proveedores locales suministros, otras cuentas por pagar, obligaciones al IESS, laborales, Obligaciones tributarias, Obligaciones Bancarias al 31 de Diciembre del 2016 queda con un saldo por pagar de \$ 80.789,32

CUENTAS POR PAGAR	
No Relacionadas	\$ 13.883,00
PROVEEDORES CORRIENTE	
Proveedores Locales	2.126,08
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Otras Cuentas por Pagar	41.710,94
OBLIGACIONES AL IESS	
Aporte Patronal y Personal	1.425,18
OBLIGACIONES LABORALES	7.831,20
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1.431,75
Impuesto a la Renta Causado	395,65
Anticipo a la Renta Causado	1.036,10
OBLIGACIONES BANCARIAS	12.381,17

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Valores que se encuentran al 31 de diciembre del 2016 de \$ 66.420,08, valores por adquisiciones en el presente ejercicio económico 2016.

PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

CUENTAS DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

**PATRIMONIO DE ACCIONISTAS**

<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>800,00</b>
<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>7.681,61</b>
<b>RESERVA FACULTATIVA</b>	<b>5.735,67</b>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>1.402,78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>15.620,06</b>

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INGRESOS POR SERVICIOS	\$ 71.075,00
GASTOS OPERATIVOS	68.959,20
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	2.115,80
PARTIC.TRABA, IMPUESTOS	713,02
UTILIDAD OPERACIONAL	1.402,78

### 7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS VINCULANTES

Los Estados Financieros vinculantes a la norma NIFF, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 11 de Abril del año 2017, contando con la presencia del 100% de sus accionistas, conocieron y aprobaron el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, del Ejercicio Económico del año 2016..



CONTADOR