

COTRILSA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA PERIODO: ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS

10101 - DISPONIBILIDADES

CUENTAS	SALDOS AL 31 DICIEMBRE DEL 2012
CAJA Y BANCOS	0.00
Suman.....	0.00

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS.-Comprende las cuentas divisionarias que representan medios de pagos, los recursos disponibles de fácil realización de Ingresos como dinero en efectivo cheques, giros, etc. de la Compañía COTRILSA S.A.

10101208-CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

ALBERTO CABALERO 13,953.05

SUMAN.....	13,953.05
------------	-----------

NOTA 2

10105.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IVA RETENCIONES DE CLIENTES	0.00
CREDITO TRIBUT. A FAVOR DE LA EMPRESA S.R.	0.00
SUMAN	0.00

NOTA 3.- 1010501.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

El crédito tributario se define como la diferencia entre el IVA cobrado en ventas menos el IVA pagado en compras. En aquellos casos en los que la declaración arroje saldo a favor (el IVA en compras es mayor al IVA en ventas), dicho saldo será considerado crédito tributario, que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente.

NOTA 4.- 1010502.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

Los valores retenidos por concepto de impuesto a la Renta constituyen crédito tributario para la determinación del impuesto a la Renta del contribuyente, quien podrá disminuirlo del total del impuesto causado en su declaración anual.

10201.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPOS DE COMPUTACION	5,841.00
TERRENOS	1,430.76
MUEBLES Y ENSERES	3,050.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	20,700.00
OTROS ACTIVOS	1,642.17
VEHICULOS	14,589.29
DEPRECIACION ACUMULADA	-31,529.16
SUMAN	16,536.06

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

HUGO MORENO	1,230.00
-------------	----------

SUMAN	1,230.00
-------	----------

Nota 6.- Registran las cuentas comerciales por pagar, son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y sus tienen intereses.

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.91
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	1.00
SUMAN	6.91

2010702.-Comprenden las cuentas que registran y controlan las obligaciones de pago al Servicio de Rentas Internas, a cumplir por el impuesto a la Renta de ejercicio económico del año 2012.

2010705.- Comprende las cuentas que registran la participación del 15% a trabajadores por el pago de Utilidad.

NOTA 8.-RESERVA LEGAL

30401 RESERVA LEGAL

RESERVA LEGAL	3,453.54
SUMAN	30,387.84

La Reserva Legal son consideradas como un valor contable de apropiación o retención de beneficios, son utilidades obtenidas por la sociedad pero que no son distribuidas.

NOTA 9.- PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	800.00
RESULTADOS ACUMULADOS	24,985.57
GANANCIA NETA DEL PERIODO	13.09
SUMAN	25,798.66

30101.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- Comprende los aportes de los Accionistas, Socios, Etc. Es el capital autorizado por Superintendencia de Compañías y la suma fijada en la escritura Pública de Constitución.

30601 RESULTADOS ACUMULADOS

Son las ganancias retenidas en el ente por explícita voluntad social o por disposiciones legales o del estatuto (Que fija las normas de funcionamientos de la S.A.).

30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO

Comprende las cuentas que registran y se obtienen después de regresar los Ingresos y Gastos, donde se determina la Ganancia Neta del Ejercicio, después de participación de Utilidades y del impuesto a la Renta.

La Compañía Cotrlsa S.A. ha cumplido y aplicado todos los requerimientos que la NIFF establece, en los Estados Financieros según lo recomendado en el párrafo 3.3.

La Compañía Cotrlsa S.A. fue creada con el objetivo concreto de Venta de comidas y bebidas preparadas, sean para entidades Públicas y Privadas.

Guayaquil, 27 de Septiembre del 2016

Jorge Yambay Herrera

Contador General