

COTPALMEXO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

COTPALMEXO S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsachilas, en la Vía Quevedo km 3 y ½ frente a la gasolinera Jamajay.

Su actividad principal es el transporte regular o no regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía COTPALMEXO S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

c) Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	1604.24
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	1604.24

1. Caja.- Son valores que sirven para pagos en efectivo

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2015 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

1. CLIENTES

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes.

CONCEPTO	VALORES
Cuentas por cobrar relacionadas	1798.50
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	1798.50

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones en la Fuente	3.87
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	3.87

NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa COTPALMEXO S.A. es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la empresa por haber ya cumplido con su tiempo de vida útil se han dado de baja por lo cual en el periodo informado no presenta ningún movimiento.

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 9.- PROVEEDORES

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
Cuentas por pagar locales	6137.46
Otras Cuentas por pagar Locales	3435.53
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	9572.99

NOTA 9.- OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se registran los valores adeudados a los empleados dentro del periodo:

CUENTAS	VALORES
Provisiones Beneficios Sociales	324.50
Obligaciones con el IESS	76.46
Sueldos por Pagar	4846.60
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	5219.55

NOTA 13.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	4000.00
Ganancias acumuladas	489.14
Pérdidas acumuladas	-7445.32
Resultados acumulados 1ra vez niif	128.00
Pérdida del ejercicio	-8634.21
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	11462.39

NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2015.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Ventas Netas 0%	2936.63
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	2936.63

NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2015 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS DE PERSONAL	VALORES
Salarios	4252.00
Seguridad Social y demás Beneficios	1577.78
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	5829.78

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Impuestos, Contribuciones y Otros	700.00
Publicidad	40.00
Suministros y materiales	218.09
Transporte	4750.00
Servicios Bancarios	32.97
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	5741.06