

## **COTPALMEXO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (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 2016 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 re calculada 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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
1. Caja General	1.200,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>1.200,00</b>

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

#### **NOTA 4- INVERSIONES**

Durante el periodo 2016 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.

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por cobrar relacionadas	843,44
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>843,44</b>

##### **2. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Retenciones en la Fuente	75,50
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>75,50</b>

#### **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:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por pagar locales	6.415,12
Otras Cuentas por pagar Locales	3.000,45
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>9.415,57</b>

#### **NOTA 9.- OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

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

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Impuesto a la Renta	2,72
Obligaciones con el IESS	76,46
15% Participación Trabajadores	2,18
Sueldos por Pagar	4.074,75
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>4.156,11</b>

### NOTA 13.- PATRIMONIO

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

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Aportes Socios	4000.00
Ganancias acumuladas	489.14
Pérdidas acumuladas	(16.079,53)
Resultados acumulados 1ra vez niif	128.00
Utilidad del ejercicio	9,65
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>(11.452,74)</b>

### NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2016.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Prestación de Servicios 0%	8.290,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>8.290,00</b>

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Otros Ingresos	2.000,00
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>2.000,00</b>

### NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2016 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>VALORES</b>
Salarios	4.392,00
Seguridad Social y demás Beneficios	1.600,02
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>5.992,02</b>

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>VALORES</b>
Impuestos, Contribuciones y Otros	3.658,22
Suministros y materiales	235,14
Transporte	386,63
Otros	3,44
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2016</b>	<b>4.283,43</b>