

COTPALMEXO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (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 diagonal 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 2018 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 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:

| CONCEPTO | VALORES |
|--|----------------|
| 1. Caja General | 40,00 |
| 2. Bancos | 682,15 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 722,15 |

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

2. Bancos. - Son valores que constan en el estado de cuenta del Banco Internacional al 31 de diciembre del 2018.

NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2018 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES.

1. CLIENTES.

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

| CONCEPTO | VALORES |
|--|----------------|
| Cuentas por cobrar relacionadas (clientes) | 8696,16 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 8696,16 |

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Es un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, en la siguiente tabla se muestra un detalle más específico:

| CONCEPTO | VALORES |
|--|----------------|
| Retenciones en la Fuente | 4098,80 |
| Crédito Tributario 2017 | 4719,58 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 8818,38 |

NOTA 6.- INVENTARIOS.

La empresa COTPALMEXO S.A. es una entidad de servicios por tal motivo no tiene el registro de inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Los activos fijos de la empresa cumplieron con su vida útil, fueron dados de baja y por ende no se encuentran registrados en el período informado.

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.

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

NOTA 9.- PROVEEDORES.

Se registran las obligaciones pendientes que tiene la empresa en el período, a continuación, se muestra el valor monetario indicado en la siguiente tabla:

| CUENTAS | VALORES |
|--|----------------|
| Cuentas por pagar a Proveedores | 9374,82 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 9374,82 |

NOTA 10.- OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

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

| CUENTAS | VALORES |
|--|----------------|
| Obligaciones con el IESS | 338,45 |
| Sueldos por Pagar | 4305,15 |
| Utilidades Empleados por Pagar | 2899,45 |
| Provisión Décimo Tercer Sueldo | 64,96 |
| Provisión Décimo Cuarto Sueldo | 643,33 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 8251,38 |

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR.

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

| CUENTAS | VALORES |
|--|----------------|
| Retenciones Fuente (Formulario 103) | 51.71 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 51.71 |

NOTA 12.- 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 | (23260,28) |
| Utilidad del Ejercicio | 19329,92 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 558,78 |

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES.

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2018.

| INGRESOS OPERACIONALES | VALORES |
|--|------------------|
| Prestación de Servicios 0% | 163121,73 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 163121,73 |

| VALORES INFORMATIVOS | VALORES |
|--|------------------|
| Ventas (Informativas) | 973121,84 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 973121,84 |

NOTA 14.- GASTOS.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

| GASTOS ADMINISTRATIVOS | VALORES |
|--|-----------------|
| Sueldos y Salarios | 9353,76 |
| Seguridad Social y demás Beneficios | 3172,13 |
| Honorarios Profesionales | 600,00 |
| Aportes Gremios | 70,00 |
| Permiso de Funcionamiento | 159,84 |
| Publicidad | 39,60 |
| Servicios Notarias & Registradoras | 50,00 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 13445,33 |

| GASTOS OPERATIVOS | VALORES |
|--|------------------|
| Transporte | 130051,25 |
| Suministros de Oficina | 100,90 |
| IVA en Compras | 108,71 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 130260,86 |
| Transporte (Informativo) | 973119,99 |

| GASTOS FINANCIEROS | VALORES |
|--|----------------|
| Gastos Bancarios | 85,62 |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2018 | 85,62 |