

## **COTPALMEXO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

#### **NOTA 1.- OPERACIONES**

##### **Objeto Social**

COTPALMEXO S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsáchilas, en la Vía Quevedo, Ciudadela 15 de septiembre 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 2019 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.**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

##### **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 Dólar Americano.

##### **c) Propiedades, planta y equipo.**

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método en línea recta.

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.

##### **d) Obligaciones laborales.**

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

### NOTA 3.- CAJA - BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja	123.50
2. Banco	93.44
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>216.94</b>

**1. Caja.** – Son valores que tiene la empresa en efectivo al 31 diciembre 2019

**2. Bancos.** - Corresponde al saldo de las cuentas que la Empresa mantiene en la cuenta bancaria como el Banco Pichincha al 31 de diciembre del 2019.

### NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2019 la empresa no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

### NOTA 5.- DEUDORES.

#### 1. CLIENTES.

Se encuentran registradas las cuentas que la compañía tiene por cobrar a los clientes.

CONCEPTO	VALORES
Cuentas por Cobrar	28172.76
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>28172.76</b>

#### 2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

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

CONCEPTO	VALORES
Crédito Tributario 2018	5203.69
Retenciones en la Fte 2019	1412.92
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>6616.61</b>

### NOTA 6.- INVENTARIOS.

La empresa no cuenta con inventarios ya que es de servicios y no presenta ningún tipo de mercadería en stock.

#### **NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

El presente año la empresa reporta Activos Fijos en su Balance según el siguiente detalle.

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALORES</b>
Sistema Contable	2300.00
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>2300.00</b>

#### **NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.**

Durante el periodo 2019 la empresa no ha necesitado obtener una fuente de financiamiento externa por lo cual no cuenta con ninguna obligación dentro del área financiera.

#### **NOTA 9.- PROVEEDORES.**

Corresponde a las deudas que la Empresa tiene con sus proveedores:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Proveedores	33700.95
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>33700.95</b>

#### **NOTA 10.- OBLIGACIONES LABORALES.**

Son valores adeudados por cuenta de los trabajadores que han laborado en el periodo 2019, así como:

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
IESS por pagar	207.51
Sueldos por pagar	13852.83
Beneficios sociales por pagar	1441.26
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>15501.60</b>

#### **NOTA 11.- PATRIMONIO.**

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

<b>CUENTAS</b>	<b>VALORES</b>
Capital Suscrito	4000.00
Ganancias Acumuladas	13314.53
Pérdidas Acumuladas	(23877.42)
Resultados adopción primera vez NIIF	128.00
Pérdida del Ejercicio	(5461.35)
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>(11896.24)</b>

## NOTA 12.- INGRESOS OPERACIONALES.

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>VALORES</b>
Servicio de Transporte	141288.67
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>141288.67</b>
Servicio de Transporte (Informativo)	614638.23

## NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2019 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>VALORES</b>
Sueldos y Salarios	9547.68
Aporte a la Seguridad Social	1594.38
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	1595.64
Honorarios Profesionales	400.00
Servicios Portuarios	137.60
Transportes	133053.15
IVA en compras	349.07
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>146677.52</b>

## NOTA 15.- GASTOS FINANCIEROS.

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>VALORES</b>
Gastos Bancarios	72.50
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>72.50</b>
Servicio de Transporte (Informativo)	614021.32