

COPRESERVIN CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica	300,00	300,00	
	Subtotal Caja	300,00	300,00	
	BANCOS LOCALES			
	Banco Pichincha Cta. Corriente	23.857,71	3.168,91	
	Banco Pichincha Cta. Ahorros	143.485,09	149.747,97	
	Subtotal Bancos e Inversiones	167.342,80	152.916,88	
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	167.642,80	153.216,88	

7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	4.756,58	-	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	123.376,52	127.472,63	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	128.133,10	127.472,63	

8	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9.559,38	28.287,28	
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	140,85	202,98	
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1.690,62	3.409,26	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.390,85	31.899,52	

PASIVO CORRIENTE

9	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020106	Máquinas y Equipos	544,62	-	544,62
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	544,62	-	544,62
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(190,68)	(54,48)	(245,16)
	Total Depreciación Acumulada	(190,68)	(54,48)	(245,16)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	353,94	(54,48)	299,46

PASIVO CORRIENTE

10	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2010701	Con la Administración Tributaria	5.760,41	9.760,68	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	3.979,66	3.962,48	
2010703	Obligaciones con el IESS	792,89	488,05	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.237,94	2.572,32	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3.192,24	3.178,46	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15.963,13	19.961,99	

11	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
20113	Otras cuentas por pagar	88.277,45	75.152,66	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	88.277,45	75.152,66	

PASIVO NO CORRIENTE

12	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	154.824,83	158.673,97	
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-	
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	154.824,83	158.673,97	

13	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2020701	Provisión Jubilación Patronal	898,10	4.457,70	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	111,11	551,51	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.009,21	5.009,21	

14 20208 OTRAS PROVISIONES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	1.364,14	7.364,14
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	1.364,14	7.364,14

PATRIMONIO

15 301 CAPITAL SOCIAL

dic-13

dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Torres Carlos	29.998,00	29.998,00
	Bastidas Margarita	2,00	2,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30.000,00	30.000,00

16 RESERVAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.972,24	2.677,72
304	TOTAL RESERVAS	1.972,24	2.677,72

17 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	14.109,69	14.048,80
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	14.109,69	14.048,80

CUENTA DE INGRESOS

18 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	271.539,80	110.691,22
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	105.673,64	88.985,71
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	377.213,44	199.676,93

19 43 OTROS INGRESOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4302	Intereses Financieros	1.190,41	2.248,21
43	TOTAL OTROS INGRESOS	1.190,41	2.248,21

RESERVAS CUENTA DE GASTOS Y GASTOS dic-13 dic-14

20 5201 GASTOS DE VENTA

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	122,00	14,00
	Subtotal Gastos de Venta	122,00	14,00

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	46.861,66	28.511,29
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.195,49	5.574,02
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	9.464,33	15.298,13
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	35,56	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	459,80	2.466,22
520212	Combustibles	2.015,58	2.281,71
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	159,78	533,40
520216	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	267,12	168,50
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.589,50	1.444,00
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	89,16	1.055,19
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2.905,08	1.367,33
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	54,48	54,48
520228	Otros gastos	284.902,73	121.967,13
	Subtotal Gastos de Administración	357.000,27	180.721,40
	Total Gastos de Venta y Administrativos	357.122,27	180.735,40

22 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	21.281,58	21.189,74
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(3.192,24)	(3.178,46)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	18.089,34	18.011,28
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(3.979,66)	(3.962,46)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	14.109,69	14.048,80
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	14.109,69	14.048,80

Carlos Francisco Torres
170435353-9

Liliana Loza
1708681539001