

1. Datos y Actividades de la Compañía

COTIMAR S.A. “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Santo Domingo de los Colorados – Ecuador mediante escritura pública de 6 de febrero del 2002 e inscrita en el Registro Mercantil el 8 de marzo del 2002 **COTIMAR** se constituye como una compañía limitada y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye Servicio de Transporte en Táxis para ello realizará las actividades de Transportes En Táxis

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2016 de la compañía COTIMAR Cía. Ltda., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

c) Política de Pagos Anticipados Los pagos anticipados son pagos efectuados en efectivos y sus equivalentes con la finalidad de asegurar el abastecimiento, con ciertos beneficios, de servicios o activos que se van a recibir en el desarrollo normal de las operaciones futuras de la compañía. Para determinar el valor inicial de los pagos anticipados, se debe tomar en cuenta el monto pagado en efectivo o sus equivalentes. Al momento de recibir el servicio relativo al pago anticipado, se debe reconocer el importe devengado.

d) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

e) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

f) Registros Contables y Unidad Monetaria -

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

g) Participación de Empleados en las Utilidades -

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los empleados en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

h) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Efectivo y sus equivalentes está compuesto por caja y bancos

DETALLE	VALOR
CAJA GENERAL	0.43
BANCO PROCRÉDIT CTA. CTE	445.15
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	445.58

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

En el siguiente cuadro se presenta las cuentas por cobrar clientes relacionados, las fechas en las que se originó la cuenta por cobrar y cuanto es el tiempo que permanece la cuenta en la compañía en días, desde la fecha de su caducidad.

DETALLE	2016	2015
CORNEJO ANGEL	49.50	0.00
BETANCURT HOLGER	0.00	18.00
NAVAS RENE	49.50	105.00
TAYAN LUIS	3224.50	3250.00
NAVAS GABRIEL	5.00	0.00
QUEZADA MOROCHO LUS	485.00	3250.00
ARAUZ HUERTA EDISON	230.00	0.00
YANEZ CHAUCA EDISON	72.50	54.50
BARRAGAN VACA JOSÉ LUIS	49.50	0.00
VELÁSQUEZ MILTON	0.00	6.00

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

CRUZ WILSON	445.15	0.00
VILLEGAS JIMMY	49.50	0.00
MURILLO HERRERRA LUIS	6.00	0.00
SHIGUI SIMBA JORGE	210.50	161.00
CRUZ AANGUETA MANUEL	12.00	0.00
CHÁVEZ CHÁVEZ RODY	49.50	0.00
CRUZ WILSON	0.00	85.00
NAVAS GABRIEL	0.00	5.00
ALARCÓN GARÓFALO MIRIAM	12.00	12.00
VARGAS LÓPEZ JORGE LUIS	0.00	6.00
LAMAR CATOTA SEGUNDO	0.00	-12.00
MURILLO HERRERA LUIS	0.00	192.50
CRUZ ANGUETA MANUEL	0.00	12.00
MEJIA CARVAJA SIMÓN	0.00	80.00
OROSCO QUINTO JUANA	0.00	6.50
CHÁVEZ CHÁVEZ ROMEL	0.00	-33.00
VACA MEJÍA JAIRO	0.00	96.00
TORRES LASTRA ALFONSO	764.00	1500.00
QUISHPI QUISHPI JAIME	0.00	51.00
CHIRAU PINGOS HILARIO	0.00	-60.50
DUQUE RAMIRO GUSTAVO	5.00	5.00
PÉREZ GONZÁLEZ LUIS	0.00	20.00
OLMEDO COBEÑA RAMON	0.00	136.50
ZAMBRANO CARLOS	34.00	46.00
VAICILLA ESPAÑA JOSÉ	49.50	0.00
SOLÓRZANO BETANCOURT WILMER	49.50	0.00
POZO MUÑOZ CARLOS DANIEL	400.00	0.00
TOTAL	9157.50	8992.50

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

MEBLES Y ENSERES

CANTIDAD	Descripción	TOTAL	Fecha Adq	% dep.	Dep Acum. 2015	Dep. 2016	Dep. Acum. 2016
16	Sillas color blanco girasol	121.21	12/05/2010	10%	68.28	12.12	80.40
4	Sillas color blanco mónaco	32.04	12/05/2010	10%	18.05	3.20	21.25
1	archivador metálico con 4 gabetas	158.93	18/07/2011	10%	70.72	15.89	86.62
20	Silla girasol blanca	165.36	24/08/2011	10%	71.93	16.54	88.47
1	Escritorio Milano	187.50	01/12/2011	10%	76.56	18.75	95.31
1	Armario archivador d 145 ATO color negro	267.86	25/05/2012	10%	96.36	26.79	123.14
1	Estantería de cinco paneles	100.00	08/01/2014	10%	19.78	10.00	29.78
1	Caja amplificada recargable 2 microfonos 15p con pedestal(Complejo Las Macadamias)	260.00	14/11/2014	10%	29.32	26.00	55.32
1	Percha de 5 bandejas	90.00	27/10/2016	10%	0.00	1.58	1.58
1	Archivador 4 gabetas	180.00	27/10/2016	10%	0.00	3.15	3.15
	Saldo sin especificar- contador anterior	1,271.6 1		10%	996.40	127.16	1,123.56
	SUMAN:.....>	2,834.51			1,447.40	261.18	1,708.58

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

CANTIDAD	Descripción	TOTAL	fecha adq	% deprec iación	Dep Acum. 2015	Dep. 2016	Dep. Acum. 2016
1	computador personal clon	477.68	01/12/2011	33%	477.68	0.00	477.68
1	Impresora L220 Injet multifunción	320.00	05/10/2015	33%	63.36	105.60	168.96
1	sistema tinta	379.00	24/06/2016	33%	0.00	64.62	64.62
	SUMAN:.....>	1,176.68			541.04	170.22	711.26

MAQUINARIA Y EQUIPOS

Cantidad	Descripción	TOTAL	fecha adq	% deprec iación	Dep Acum. 2015	Dep. 2016	Dep. Acum. 2016
	Otros	376.00		10%	376.00	0.00	376.00
	SUMAN:.....>	376.00			376.00	0.00	376.00

CUADRO RESUMEN	2016	Acumulada
MEBLES Y ENSERES	261.18	1,708.58
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	170.22	711.26
MAQUINARIA Y EQUIPOS	0.00	376.00

7. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos Intangibles que mantiene la compañía están relacionados con los derechos que tienen sobre bienes inmuebles, la amortización se la realizara para derecho sobre edificios al 5% anual y para derecho sobre terrenos no existe depreciación.

Descripción	COSTO HISTORICO	% Amortización	Amort Acum. 2015	Amorti. 2016	Amort Acum. 2016
Derecho sobre edificios	11,977.10	2%	1958.73	239.54	2198.27
Derecho sobre terreno	16,917.91	0%	0.00	0.00	0.00
SUMAN:.....>	28,895.01		1,958.73	239.54	2,198.27

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El valor de las cuentas y documentos por pagar locales asciende al 31 de diciembre del 2016:

	2016	2015
ESTELA CHICA C	0.00	750.01
CARMEN CANDO	100.00	300.00
UNITAXIS	0.00	990.00
FINCA SANTA TERESITA	0.00	820.00
SALDOS POR LIQUIDAR -OTROS	72.00	0.00
Total	172.00	2860.01

9. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2016, lo siguiente:

DETALLE	2016	2015
RETENCIONES EN LA FUENTE	136.54	255.84
RETENCIONES AL IVA	218.43	524.35
TOTAL	354.97	780.19

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2017.

10. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2017.

DETALLE	2016	2015
APORTE PERSONAL IESS	87.58	85.23
APORTE PATRONAL IESS	112.6	109.59
TOTAL	200.18	194.82

11. PROVISIONES POR PAGAR

Corresponde a los siguientes rubros:

DETALLE	2016	2014
DECIMO TERCER SUELDO	96.98	96.98
DECIMO CUARTO SUELDO	728.35	728.35
VACACIONES	805.98	805.98
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	763.3	0.00
TOTAL	2060.94	1631.31

12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por \$800,00 acciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

Aporte Futuras Capitalizaciones

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

13. OTROS INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos en Actividades Ordinarias son los siguientes.

DETALLES	2016	2015
CUOTAS ADMINISTRACION	45,319.00	40,279.00
DERECHO USO LOGOTIPO	12,500.00	10,200.00
MULTAS	1,422.00	1,469.50
INGRESO SELLOS	210.00	195.00
APORTES FEDERACION TAXIS	1,230.00	1,275.00

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

APORTE TAXÍMETROS	0.00	405.00
FECUENCIA UNITAXIS	240.00	40.00
TOTAL	60,921.00	53,963.50

14. OTROS INGRESOS

DETALLES	2016	2015
INTERESES FINANCIEROS	0.00	0.07
INGRESOS COMPLEJO	0.00	3379.00
OTROS	119.97	1348.00
PREMIO UNITAXIS	250.00	0.00

15. GASTOS DE ADMINISTRACION

	2016		2015	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		57,229.12		53,814.47
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONE		11,120.88		12,947.16
REMUNERACION UNIFICADA	9,080.88		10,907.16	
BONO DE RESPONSABILIDAD	2,040.00		2,040.00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		1,351.28		1,729.26
PATRONAL	1,239.95		1,573.40	
IECE Y SETEC	111.33		141.12	
FONDOS RESERVAS	0.00		14.74	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		3,709.82		2,976.20
DECIMO TERCER SUELDO	926.76		1,078.92	
DECIMO CUARTO SUELDO	874		923.65	
FONDOS RESERVAS	1042.23		888.54	
VACACIONES	866.83		85.09	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS		3,611.13		3,611.13
HONORARIOS PROFESIONALES	3,611.13		3,611.13	

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUT		333.06		670.82
SERVICIOS OCASIONALES	153.06		490.82	
BONO TRANSPORTE	180		180	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		350.06		1,368.96
MANTENIMIENTO COMPLEJO LAS MACADAMIAS	219.80		1,246.64	
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	130.26		122.32	
COMBUSTIBLES		181.24		84.41
COMBUSTIBLES TRAMITES DE LA CIA	181.24		84.41	
TRANSPORTE		7,554.09		7,230.34
TRANSPORTE TRÁMITES CIA	311.8		78.83	
TRANSPORTE CONOS	1,131.30		1,454.54	
TRANSPORTE PRESIDENTE	4,121.17		4,363.64	
TRANSPORTE COMISARIOS	1,989.82		1,333.33	
GASTOS DE VIAJE		1,124.52		1,175.63
VIÁTICOS	1,124.52		1,175.63	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		1352.87		972.27
ENERGÍA ELÉCTRICA	219.57		208.55	
TELÉFONO	837.44		763.72	
PLAN CELULAR CNT	295.86			
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		0.00		84.8
REGISTRO MERCANTIL	0.00		54	
GASTOS NOTARIALES	0.00		30.8	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		2,666.99		2,082.83
IVA(IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)	2,276.92		1,729.39	
OTROS IMPUESTOS	65.36		55.23	
CONTRIBUCION SUPERINTENCIA CIAS	34.44		28.12	
PATENTE MUNICIPAL	108.91		225.18	
ACTIVOS TOTALES 1.5 X MIL	51.54		44.91	

COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

ICE(IMPUESTOS A LOS CONSUMOS ESPECIALIZADOS)	64.47			
IMPUESTO PREDIAL (Complejo Las Maca)	65.35			
DEPRECIACIONES		431.40		189.06
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		431.40		189.06
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	261.18		125.7	
DEPRECIACION EQUIPOS COMPUTACION	170.22		63.36	
AMORTIZACIONES		239.54		471.52
INTANGIBLES		239.54		471.52
AMORTIZACION COMPLEJO LAS MACADAMIA	239.54		471.52	
GASTO DETERIORO		0.00		798.5
CUENTAS POR COBRAR	0.00		798.5	
SUMINISTROS OFICINA Y OTROS		1463.37		967.73
MATERIALES OFICINA	920.82		628.43	
MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	199.17		192.26	
SUMINISTROS DE IMPRENTA	343.38		147.04	
OTROS GASTOS		21,738.87		16,453.85
GASTOS NO DEDUCIBLES	426.57		88.21	
AGAZAJOS NAVIDEÑOS	9,484.84		5,604.53	
OFRENDA FLORAL	0.00		95.03	
PROGRAMACION TAXIMETROS	0.00		379.1	
PUBLICIDAD	134.64		194.32	
REFRIGERIOS	786.99		590.77	
GASTO DEPORTE	1,212.28		1,520.14	
SUSCRIPCION DIARIO LA HORA -PERIÓDICO	140.20		114.28	
DONACIONES Y COLABORACIONES	210.00		105.54	
SELLOS- STIKERS	120.00		130	
RECARGAS CELULARES	7.39		29.43	
APORTES UNITÁXIS	5,100.00		5,605.00	


COTIMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

FRECUENCIA UNITÁXIS	250.00		40	
UNIFORMES EMPLEADOS	229.85		282.64	
ARRIENDO	1,304.36		1,304.35	
ANIVERSARIO CIA	2,195.00		370.51	
GASTOS VARIOS	136.75			

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Sra. Sonia Barreno
Gerente


CPA. Dra. Estela Chica C.
Contador General