

o

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 se constituye como una compañía limitada y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye Servicio de transporte en taxis para ello realizará las actividades de transportes En taxis.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2018 de la compañía COTIMAR S.A, 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) Base de Presentación -

La compañía utiliza como base de presentación lo señalado en las NIIF para PYMES emitidas por la IASB, según lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006 estableció que a partir del 1 de enero del 2009 las NIIF proveerán de forma obligatoria para las entidades sujetas a su control, los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador.

En el año 2018 según resolución SC.ICI.CPA.IFRS.G.11010 en el artículo décimo primero señala que: “cuando una compañía se constituya a partir del año 2011, debe aplicar directamente las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) completas o las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).””En cuyo caso no tendrá periodo de transición, por lo tanto, no está obligada a presentar las conciliaciones, ni elaborar el cronograma de implementación”

Según resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11 emitida el 11 de octubre del 2011 por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se señala los requisitos de una PYME, al realizar el respectivo análisis se llega a la conclusión que la compañía COTIMAR S.A. Cumple con los requisitos de una PYME.

b) Presentación de estados financieros. -

Revelación de información comparativa con el periodo anterior. La información será descriptiva y narrativa.

Los Estados Financieros presentados son:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultados.
- Estados Cambios en el Patrimonio.

- Estados de Flujo de Efectivo.
- Notas Explicativas.

c) Políticas contables para efectivo y sus equivalentes -

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.

d) Políticas contables para Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar Clientes 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.

e) Políticas de Seguros y Otros pagos anticipados.

Los pagos anticipados son pagos efectuados en efectivo 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 y sus equivalentes. Al momento de recibir el servicio relativo al pago anticipado, se debe reconocer el importe devengado.

f) Políticas Contables para 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.

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.

g) Políticas Contables 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.

h) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos son todos los beneficios económicos que recibe la entidad durante un ejercicio económico. Los ingresos son ordinarios, cuando surgen en el curso de las actividades ordinarias de una empresa. La entidad no puede presentar a ningún ingreso como un elemento extraordinario. Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos producidos durante un ejercicio económico

La medición de ingresos debe realizarse de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el valor de cualquier descuento, descuentos por pronto pago u otros similares que sean practicados por la empresa. Los ingresos y gastos financieros deben ser reconocidos utilizando la base de acumulación o devengo.

i) Políticas Contables Beneficios a Empleados -

Los beneficios a corto plazo a los empleados comprenden partidas que vayan a ser liquidadas en los próximos doce meses después del cierre de ejercicio. Se reconocen las aportaciones definidas por el IESS (aporte individual y aporte patronal), sueldos, horas extras, bonos empleados, décimo tercer sueldo, vacaciones y otros beneficios de ley.

Se efectúa el respectivo cálculo actuarial para la Jubilación Patronal y es determinado utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo en que se producen.

j) Políticas Contables para Provisiones -

Las provisiones son pasivos sobre los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Se debe reconocer una provisión cuando COTIMAR S.A tenga una obligación presente (de carácter legal o implícita por la entidad), como resultado de un suceso pasado.

Se realizan provisiones de pasivos:

- Fondos de reserva
- Décimo Tercer Sueldo
- Décimo Cuarto Sueldo
- Entre Otros.

k) 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.

l) 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.

m) Impuesto a la Renta -

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

4. Efectivo y sus equivalentes

La cuenta efectivo y sus equivalentes están compuestos por los siguientes valores:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|--------------------------------------|--------|-----------------|---------|-----------------|
| CAJA GENERAL | | 2.045,33 | | 3,103.04 |
| BANCOS | | 757,74 | | -180.31 |
| BANCO PROCREDIT CTA. CTE NRO. 230300 | 199,78 | | 31.66 | |
| BANCO DEL PACÍFICO CTA CTE. NRO 0007 | 557,96 | | -211.97 | |
| EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | | 2.803,07 | | 2,922.73 |

5. Documentos y cuentas por cobrar relacionadas

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|------------------------------------|----------|------------------|----------|------------------|
| ACTIVOS FINANCIEROS | | 12.439,43 | | 10,048.49 |
| ACCIONISTAS | | 8.656,00 | | 8,445.00 |
| ALARCÓN GARÓFALO MIRIAM | 12,00 | | 0.00 | |
| CRUZ WILSON | 151,00 | | 125.00 | |
| TORRES PADILLA DEYSI LUCRECIA | 51,00 | | 0.00 | |
| TAYAN LUIS | 3.340,00 | | 3,175.00 | |
| NAVAS GABRIEL | 5,00 | | 5.00 | |
| QUEZADA MOROCHO LUIS | 3.250,00 | | 3,250.00 | |
| GUANAQUIZA GUANOQUIZA OLGER XAVIER | 56,00 | | 0.00 | |
| GUANOQUIZA GUANOQUIZA JESSICA | 51,00 | | 0.00 | |
| ZANBRANO ZAMBRANO TONNY FERNANDO | 51,00 | | 0.00 | |
| DELGADO LUIS ALFREDO | 20,00 | | 72.00 | |
| LEMA LEMA MANUEL | 0.00 | | 91.50 | |

COMPAÑIA COTIMAR S. A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | | |
|---|----------|-----------------|----------|-----------------|
| TORRES PAREDES HOLGUER GIOVANNY | 58,00 | | 64.00 | |
| VILLEGAS JIMMY | 251,00 | | 97.00 | |
| MURILLO HERRERA LUIS | 6,00 | | 6.00 | |
| SHIGUÍ SIMBA JORGE | 189,50 | | 242.50 | |
| CRUZ ANGUETA MANUEL | 12,00 | | 12.00 | |
| CHÁVEZ CHÁVEZ ROMEL | 14,50 | | 63.50 | |
| TORRES LASTRA ALFONSO | 766,00 | | 795.00 | |
| CARRILLO GUAÑO LUIS | 20,00 | | 0.00 | |
| VAICILLA ESPAÑA JOSÉ | 63,00 | | 0.00 | |
| DUQUE PLAZARTE FABIÁN | 0.00 | | 52.00 | |
| CANDO SINCHIGUANO FREDY | 12,00 | | 52.00 | |
| CHIRAU PINGOS HILARIO | 64,50 | | 11.50 | |
| DUQUE RAMIRO GUSTAVO | 5,00 | | 5.00 | |
| ORTIZ QUISPHE JAVIER | 0.00 | | 12.00 | |
| SORNOZA MEDINA JORGE | -20,00 | | 22.00 | |
| LAJE PANJON JOSÉ LUIS | 0.00 | | 12.00 | |
| ALARCON MIRIAM | 0.00 | | 12.00 | |
| LÓPEZ PADILLA MARISOL | 0.00 | | 52.00 | |
| ZAMBRANO CARLOS | 34,00 | | 34.00 | |
| SOLÓRZANO BETANCOURT WILMER | 51,00 | | 0.00 | |
| CRIOLLO ARTEAGA ERIKA | -33,50 | | 32.00 | |
| POZO MUÑOZ CARLOS DANIEL | 176,00 | | 150.00 | |
| DOC Y CTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIO | | 58,49 | | 103.49 |
| CHEQUES DEVUELTOS | 58,49 | | 103.49 | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 3.850,00 | | 1,500.00 |
| UNITAXIS | 3.850,00 | | 1,500.00 | |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DE | | -125,06 | | 00.00 |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DE | -125,06 | | 0.00 | |

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 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:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|---|-----------|------------------|----------|-----------------|
| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | 4,949,18 | | 4,387.19 |
| MUEBLES Y ENSERES | 2.984,51 | | 2,834.51 | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 376.00 | | 376.00 | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 1.588,67 | | 1176.68 | |
| (-) DEPREC ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQU | | -3.700,34 | | -3309.96 |
| DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENS | -2.173,38 | | -1992.03 | |
| DEPRECIACION ACUM. EQUPO OFICINA | -376,00 | | -376 | |
| DEPRECIACION ACUM. EQUIPO COMPUT | -1.150,96 | | -941.93 | |
| Valor Neto de PPYE | | 1.248,84 | | 1,077.23 |

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 2% anual y para derecho sobre terrenos no existe depreciación.

| DETALLE | COSTO | | | AMORTIZACIÓN | | | VALOR EN LIBROS |
|------------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|-------------------|------------------|
| | COSTO HISTORICO | MOVIMIENTO DEL AÑO | FINAL DEL PERIODO | INICIO DEL PERIODO | AÑO 2018 | FINAL DEL PERIODO | |
| Derecho sobre Edificio | 11,977.10 | 0.00 | 11,977.10 | 2.437,81 | 239.54 | 2.677,35 | 9.299,75 |
| Derecho sobre Terreno | 16,917.91 | 0.00 | 16,917.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,917.91 |
| TOTAL | 28,895.01 | 0.00 | 28,895.01 | 2,437.81 | 239.54 | 2,437.81 | 26,457.20 |

8. Otros activos no corrientes

En el 2018 corresponde a:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|------------------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | 29,175.01 | | 29,175.01 |
| DERECHOS SOBRE COMPLEJO TERRENO | 16,917.91 | | 16,917.91 | |
| DERECHOS SOBRE COMPLEJO EDIFICIO | 11,977.10 | | 11,977.10 | |
| GARANTIA UNITAXIS | 120.00 | | 120.00 | |
| GATANTIA COOP. UNIDAD NACIONAL | 160.00 | | 160.00 | |

9. Cuentas y documentos por pagar locales

El valor de las cuentas y documentos por pagar locales asciende al 31 de diciembre del 2018:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|----------------------------|----------|-----------------|----------|-----------------|
| LOCALES | | 7.722,00 | | 4,014.19 |
| CHICA ESTELA | 500.00 | | 500.00 | |
| CANDO CARMEN | 300.00 | | 300.00 | |
| SALDOS POR LIQUIDAR -OTROS | 72.00 | | 72.00 | |
| ACCIONISTAS- UTILIDADES | 0.00 | | 1,642.19 | |
| QUEZADA LUIS | 1,500.00 | | 1,500.00 | |
| EDISON RUBEN CADENA YAR | 2.350,00 | | 0.00 | |

10. Obligaciones con la Administración Tributaria

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2018, lo siguiente:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|---|--------|---------------|--------|---------------|
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | | 761,31 | | 456.99 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 351,35 | | 198.93 | |
| RETENCION FUENTE IVA | 409,96 | | 258.06 | |

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2019.

11. Participación trabajadores e Impuesto a la Renta

La participación de trabajadores según señala la ley es el 15% de las utilidad:

| | |
|------------------------------|---------------|
| Utilidad del Ejercicio | 1358,77 |
| 15% Empleados y Trabajadores | 203,82 |

IMPUESTO A LA RENTA

Para el cálculo del Impuesto a la Renta tenemos:

| | |
|--|---------------|
| Utilidad luego 15% Emp. y Trabajadores | 1154,95 |
| (-) Ingresos Exentos | 0.00 |
| (+) Gastos no deducibles | 218,02 |
| Base Imponible | 1372,97 |
| Impuesto a la Renta (22%) | 302,05 |

12. 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 2019.

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|----------------------|--------|---------------|--------|---------------|
| CON EL IESS | | 208,85 | | 203.93 |
| APORTE PERSONAL IESS | 91,38 | | 89.22 | |
| APORTE PATRONAL IESS | 117,47 | | 114.71 | |

13. Provisiones por pagar

Corresponde a los siguientes rubros:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|--|----------|-----------------|----------|-----------------|
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | | 3.389,72 | | 2,882.21 |
| DECIMO TERCER SUELDO | 80,63 | | 78.68 | |
| DECIMO CUARTO SUELDO | 772,08 | | 750.00 | |
| VACACIONES | 1.773,71 | | 1,290.23 | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES X P | 763.30 | | 763.30 | |

14. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía está constituido por \$800, acciones con un valor nominal de US\$ 1 dólares cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Aporte Futuras Capitalizaciones:

Corresponde a valores de aportaciones al patrimonio de accionistas, para inversiones, el cual no ha incrementado en el periodo fiscal en análisis.

| | |
|---|-----------|
| APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIONES | 13.300,00 |
|---|-----------|

Reservas:

a. Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% 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.

| | |
|---------------|--------|
| RESERVA LEGAL | 400,00 |
|---------------|--------|

15. Otros Ingresos en actividades ordinarias

Los ingresos en el 2018 se registraron por los siguientes conceptos:

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|---|-----------|------------------|-----------|------------------|
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 62.039,00 | | 57,243.00 |
| CUOTAS ADMINISTRACION | 45.777,00 | | 45,657.50 | |
| MULTAS | 2.499,00 | | 1,908.50 | |
| USO LOGOTIPO | 11.700,00 | | 7,500.00 | |
| SELLOS | 180,00 | | 220.00 | |
| APORTE FEDERACION TAXIS | 1.683,00 | | 1,595.00 | |
| FECUENCIA UNITAXIS | 200,00 | | 362.00 | |

16. Otros ingresos

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|-----------------------|----------|-----------------|----------|-----------------|
| OTROS INGRESOS | | 2.350,34 | | 1,572.50 |
| DONACION -UNITAXIS | 2.350,00 | | 1,500.00 | |
| AJUSTES CTAS. | 0,34 | | 72.50 | |

17. Gastos Administrativos

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|---|----------|------------------|----------|------------------|
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | 62.896,86 | | 56,796.29 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | | 12.822,06 | | 11,879.68 |
| REMUNERACION UNIFICADA | 9.462,06 | | 9,289.68 | |
| BONO DE RESPONSABILIDAD | 2.040,00 | | 2,040.00 | |
| BONO TRANSPORTE | 1.320,00 | | 550.00 | |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | 1.443,38 | | 1,408.36 |
| PATRONAL | 1.293,77 | | 1,272.68 | |
| IECE Y SETEC | 149,61 | | 103.84 | |
| FONDOS RESERVAS | 0.00 | | 31.84 | |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | 3.202,64 | | 3,096.08 |
| DECIMO TERCER SUELDO | 966,96 | | 944.16 | |
| DECIMO CUARTO SUELDO | 794,08 | | 768.00 | |
| FONDOS RESERVAS | 958,12 | | 911.84 | |
| VACACIONES | 483,48 | | 472.08 | |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS | | 3.611,14 | | 3,611.14 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 3,611.14 | | 3,611.14 | |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUT | | 1.377,18 | | 995.39 |
| SERVICIOS OCASIONALES | 1.377,18 | | 320.39 | |
| BONO TRANSPORTE | 0.00 | | 675.00 | |

COMPAÑIA COTIMAR S. A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | | |
|---|----------|-----------------|----------|-----------------|
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 650,56 | | 501.68 |
| MANTENIMIENTO COMPLEJO LAS MACADAMIAS | 330,00 | | 251.28 | |
| MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN | 35,00 | | 48.34 | |
| MANTENIMIENTO PARADAS | 285,56 | | 110.54 | |
| MANTENIMIENTO DE EQUIPOS MUEBLES Y EN | 0.00 | | 91.52 | |
| COMBUSTIBLES | | 258,70 | | 329.47 |
| COMBUSTIBLES TRAMITES DE LA CIA | 258,70 | | 329.47 | |
| TRANSPORTE | | 7.025,16 | | 7,055.46 |
| TRANSPORTE TRÁMITES CIA | 116,16 | | 0.00 | |
| TRANSPORTE CONOS | 969,72 | | 969.72 | |
| TRANSPORTE PRESIDENTE | 3.999,96 | | 3,999.96 | |
| TRANSPOTE COMISARIOS | 1.939,32 | | 2,085.78 | |
| GASTOS DE VIAJE | | 1.318,64 | | 1,165.23 |
| VIÁTICOS | 1.318,64 | | 1,165.23 | |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | | 886,71 | | 888.69 |
| ENERGÍA ELÉCTRICA | 133,66 | | 126.56 | |
| TELÉFONO | 528,10 | | 618.92 | |
| PLAN CELULAR CNT | 224,95 | | 143.21 | |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA | | 0.00 | | 105.00 |
| REGISTRO MERCANTIL | 0.00 | | 105.00 | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 2.409,02 | | 2,451.03 |
| IVA(IMPUESTO AL VALOR AGREGADO) | 1.924,83 | | 1,971.31 | |
| OTROS IMPUESTOS | 110,82 | | 92.12 | |
| CONTRIBUCION SUPERINTENCIA CIAS | 29,68 | | 27.55 | |
| PATENTE MUNICIPAL | 118,58 | | 124.06 | |
| ACTIVOS TOTALES 1.5 X MIL | 54,39 | | 56.80 | |
| ICE(IMPUESTOS A LOS CONSUMOS ESPECIA | 55,64 | | 103.19 | |
| IMPUESTO A LA VÍA PÚBLICA | 115,08 | | 76.00 | |

COMPAÑIA COTIMAR S. A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

| | | | | |
|---------------------------------------|----------|------------------|----------|------------------|
| IMPUESTO PREDIAL (Complejo Las Maca | 0.00 | | 0.00 | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 390,38 | | 514.12 |
| DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES | 181,35 | | 283.45 | |
| DEPRECIACION EQUPOS COMPUTACION | 209,03 | | 230.67 | |
| INTANGIBLES | | 239,54 | | 239.54 |
| AMORTIZACION COMPLEJO LAS MACADAMIA | 239,54 | | 239.54 | |
| SUMINISTROS OFIICINA Y OTROS | | 938,05 | | 1,584.64 |
| MATERIALES OFICINA | 694,01 | | 1,157.17 | |
| MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA | 113,26 | | 120.03 | |
| SUMINISTROS DE IMPRENTA | 130,78 | | 307.44 | |
| OTROS GASTOS | | 26.198,64 | | 20,970.78 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES | 218,02 | | 554.38 | |
| AGAZAJO NAVIDEÑO | 8.851,42 | | 3,826.82 | |
| PUBLICIDAD | 520,96 | | 169.44 | |
| REFRIGERIOS | 1.435,90 | | 996.49 | |
| GASTO DEPORTE | 2.024,21 | | 917.25 | |
| SUSCRIPCION DIARIO LA HORA -PERIÓDICO | 117,84 | | 117.33 | |
| DONACIONES Y COLABORACIONES | 0.00 | | 1,500.00 | |
| SELLOS- STIKERS | 89,29 | | 0.00 | |
| RECARGAS CELULARES | 0.00 | | 2.69 | |
| APORTES UNITÁXIS | 4.885,00 | | 5,100.00 | |
| FRECUENCIA UNITÁXIS | 180,00 | | 360.00 | |
| UNIFORMES EMPLEADOS | 59,99 | | 0.00 | |
| ARRIENDO | 1.304,35 | | 1,304.36 | |
| ANIVERSARIO CIA | 1.592,81 | | 3,093.46 | |
| GASTOS VARIOS | 427,85 | | 208.56 | |
| APORTE FEDOTAXIS | 1.105,00 | | 1,670.00 | |
| AYUDA MORTUORIA | 0.00 | | 700.00 | |

COMPAÑIA COTIMAR S. A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

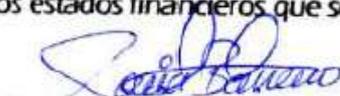
| | | | | |
|-----------------------------|---------|---------------|--------|------|
| GASTOS MORTUORIA | 0.00 | | 450.00 | |
| OFRENDA FLORAL | 11,00 | | 0.00 | |
| TARJETAS MORTUORIA UNITAXIS | 425,00 | | 0.00 | |
| FONDO MAORTUORIO -UNITAXIS | 255,00 | | 0.00 | |
| AYUDA ECONÓMICAS | 2350,00 | | 0.00 | |
| FONDO MORTUORIO FEDOTAXIS | 345,00 | | 0.00 | |
| GASTO DETERIORO | | 125,06 | | 0.00 |
| CUENTAS POR COBRAR | 125,06 | | 0.00 | |

18. Gastos Financieros

| DESCRIPCIÓN | 2018 | | 2017 | |
|---------------------------------|-------|---------------|-------|--------------|
| GASTOS FINANCIEROS | | 133,71 | | 96.53 |
| COMISIONES | | 37,51 | | 36.19 |
| COMISIONES BANCARIAS | 37,51 | | 36.19 | |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | | 96,20 | | 60.34 |
| GASTOS BANCARIOS | 96,20 | | 60.34 | |

19. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 hasta la fecha de emisión de este informe (01 de abril del 2018) 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 E. Barreno Z
 GERENTE


 DRA. CPA Estelita C
 CONTADORA