

COTEAMCONSULTING
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

COTEAMCONSULTING AUDITORES CIA. LTDA.

Balance General

Al 31 de diciembre de 2012

ACTIVOS			PASIVOS		
	NOTAS	USD		NOTAS	USD
Corriente			Corriente		
Efectivo y sus equivalentes	3	13.108	Proveedores	6	4.927
Clientes	4	993	Compañías relacionadas		3.830
Impuestos por cobrar	5	3.037	Impuestos por pagar	7	939
		<u>17.138</u>	Cuentas por pagar		<u>3.709</u>
					13.405
No corriente			PATRIMONIO		
Activos diferidos		706	Capital		200
		<u>706</u>	Reserva Legal		100
			Resultados acumulados		994
			Utilidad del ejercicio		<u>3.145</u>
					4.439
TOTAL ACTIVO		<u>17.844</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>17.844</u>

COTEAMCONSULTING AUDITORES CIA. LTDA.

Estado de resultados

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012

INGRESOS

Servicios de consultoria	4.860
Servicios de otusourcing	8.860
Servicios de IFRS	9.870
Otros	1.064
	24.654

GASTOS

Sueldos y horas extras	640
Honorarios profesionales	18.570
Utiles y suministros de oficina	272
Arriendos	201
Gastos generales varios	330
Gastos de alimentación	485
Gasto IVA	939
Intereses	7
Mantenimiento cuenta bancaria	65
	21.509

Utilidad del Ejercicio

3.145

NOTA 1.- Operaciones

La compañía fue constituida el año 2010 en la ciudad de Quito. El domicilio de la compañía se encuentra situado en el Condado, Avda La Sagalita OE4-287 y Francisco de Rumhiurco. El giro principal de la compañía consiste en la prestación de servicios relacionados con la auditoría financiera.

NOTA 2.- Base de presentación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía se encuentran presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera, los cuales fueron adoptados a partir del año 2011 según las regulaciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTA 3.- Efectivo y sus equivalentes

Al año 2012 corresponde principalmente al efectivo que la compañía mantiene en un banco local. Estos fondos son de libre disponibilidad y son utilizados para la operación de la compañía.

NOTA 4.- Clientes

Los valores pendientes de pago son corrientes por lo que no existe el riesgo de incobrabilidad. Debido a ello no se ha generado provisiones para incobrables.

NOTA 5.- Impuestos por cobrar

Al año 2012 corresponde principalmente a:

	USD
Crédito tributario IVA	2.148
Crédito tributario Renta	889
	3.037

NOTA 6.- Proveedores

Corresponde a cuentas comerciales por pagar. A la fecha no existen saldos antiguos que puedan generar la necesidad de estimar intereses implícitos.

NOTA 7.- Impuestos por pagar

La conciliación tributaria del año 2012 es como sigue:

	USD
Utilidad del ejercicio	4.084
Impuesto a la renta	939
(-) Retenciones efectuadas	<u>889</u>
Impuesto por pagar	<u>50</u>