

C O T E A M C O N S U L T I N G C I A L T D A

E S T A D O S F I N A N C I E R O S A L 31 D E D I C I E M B R E D E 2014

N o t a s a l o s e s t a d o s f i n a n c i e r o s (c o n t i n u a c i ó n)

Q u i t o a 31 de m a r z o de 2015

Eco. Freddy Parra

P r e s i d e n t e

C O T E A M C O N S U L T I N G C I A L T D A

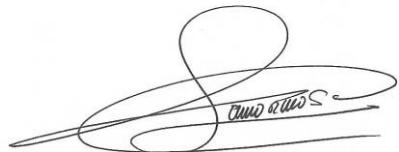
C i u d a d

D e m i c o n s i d e r a c i ó n :

A d j u n t o h a g o l a e n t r e g a d e l a i n f o r m a c i ó n f i n a n c i e r a d e l a c o m p a ñ í a c o n c o r t e a l 31 d e d i c i e m b r e d e 2014 ,
junto con los anexos y estado de cuentas.

L o s e s t a d o s f i n a n c i e r o s h a n s i d o p r e p a r a d o s b a j o N o r m a s d e I n f o r m a c i ó n F i n a n c i e r a v i g e n t e s e n e l E c u a d o r
y e x p r e s a d o s e n d ó l a r e s d e l o s E s a d o s U n i d o s d e A m è r i c a q u e e s l a m o n e d a c i r c u l a n t e d e l E c u a d o r .

A t e n t a m e n t e



C e l s o C e v a l l o s

C P A 6 4 7 2

C O T E A M C O N S U L T I N G C I A L T D A

Estado de Situacion financiera

Al 31 de marzo de 2014

Expresado en Dolares de lo E.U.A.

	N O T A S	U S D		N O T A S	U S D
A C T I V O S					P A S I V O S
A c t i v o s c o r r i e n t e s					
Efectivo y sus equivalentes	2	100,00	P r o v e e d o r e s	7	1 0 6 , 7 2
Cuentas por cobrar	3	7.893,28	S o c i o s p o r p a g a r	8	- 2 5 . 4 1 4 , 0 1
Impuestos por cobrar	4	5.797,71	B e n e f i c i o s s o c i a l e s	8	- 1 4 4 , 6 2
Préstamos a terceros	5	<u>4 5 . 1 5 1 , 0 4</u>	I E S S p o r p a g a r	9	- 1 7 6 , 5 3
		5 8 . 9 4 2 , 0 3	I m p u e s t o s p o r p a g a r	1 0	- 2 . 7 0 5 , 9 9
A c t i v o s n o c o r r i e n t e s					
Activos fijos, neto	6	<u>1 . 1 7 6 , 3 0</u>	P o r p a g a r a c o m p a ñ i a s r e l a c i o n a d a s	1 1	- 6 . 4 9 2 , 6 1
			P r o v i s i o n e s p o r p a g a r	1 2	<u>- 1 8 . 5 8 3 , 5 8</u>
			T O T A L P A S I V O S		- 5 3 . 4 1 0 , 6 2
P A T R I M O N I O					
Capital				1 3	- 4 0 0 , 0 0
Reservas legales					- 2 0 0 , 0 0
Resultados acumulados					- 6 . 7 4 4 , 3 5
Resultados del ejercicio					<u>6 . 3 6 , 6 4</u>
			T O T A L P A T R I M O N I O		- 6 . 7 0 7 , 7 1
T O T A L A C T I V O S		6 0 . 1 1 8 , 3 3	T O T A L P A S I V O Y P A T R I M O N I O		- 6 0 . 1 1 8 , 3 3

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (Continuacion)

C O T E A M C O N S U L T I N G C I A L T D A

E s t a d o d e r e s u l t a d o s i n t e g r a l e s

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2014

Expresado en dólares de E.U.A.

I N G R E S O S O P E R A C I O N A L E S

Servicios de consultoría

P A R C I A L E T O T A L E S

-11.110,00

Servicios Outsourcing Contable

-87.522,44

Servicios de IFRS

-150,00

Servicios de representación legal

-4.000,00

Por varios conceptos

-1.941,72

Otros ingresos

-5.502,11

T O T A L I N G R E S O S

-110.226,27

G A S T O S A D M I N I S T R A T I V O S

Gastos del personal

19.765,98

Servicios profesionales

66.156,31

Servicios ocasionales

8.616,40

Suministros de oficina

11.686,62

Impuestos y contribuciones

173,30

Amortizaciones

178,03

Gastos financieros

4.286,27

T O T A L D E G A S T O S

110.862,91

R E S U L T A D O D E L E J E R C I C I O

636,64

Notas a los estados financieros (continuaciòn)

C O T E A M C O N S U L T I N G C I A L T D A

Notas a los estados financieros
al 31 de diciembre de 2014
Expresados en dòlares de los E.U.A.

1.- B A S E S D E P R E S E N T A C I O N

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, han sido preparado de acuerdo informaciòn Financiera- NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglès) y representan la adopciòn integral explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales

Los estados financieros se presentan en dòlares de los Estados Unidos de Amèrica que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

2.- E F E C T I V O Y S U S E Q U I V A L E N T E S

U .S .D

Al 31 de diciembre de 2014 estaban conformados de la siguiente manera:

C A J A C H I C A

1 0 0

Fondos en efectivo para gastos misceláneos

3.- C U E N T A S P O R C O B R A R Y P O R P A G A R

Saldo pendiente de varios clientes al 31 de diciembre de 214	7.853,44
Anticipos a empleados	<u>39,84</u>
Total	7.893,28

4.- I M P U E S T O S P O R C O B R A R

Al 31 de diciembre de 2014, los impuestos por cobrar y pagar se formaban de la siguiente manera:

I m p u e s t o s p o r c o b r a r

U S D

Retenciones Impuesto a la renta	2.203,87
IVA en compras	2.731,58
Crèdito tributario IVA	580,42
Crèdito tributario I.R.	<u>281,84</u>
	5.797,71

Al 31 de diciembre de 2014, la cuenta por cobrar a terceros, es de la siguiente forma:

U S D

P o r c o b r a r a t e c r e r o s

Préstamo a Sotck Cia Ltda.	45.151,04
----------------------------	-----------

Al 31 de diciembre de 2014, los impuestos a pagar se formaban de la siguiente manera

USD

Impuestos por pagar

IVA en ventas por pagar	-1.119,72
Retenciones del IVA	-458,09
Retenciones por I.R.	-619,61
Impuesto a la renta Compañía (a)	-508,57
	-2.705,99

Al 31 de diciembre de 2014, los activos fijos corresponden al siguiente detalle:

6.- ACTIVOS FIJOS

USD

Muebles y enseres de oficina	685,00
Menos depreciaciones acumuladas	<u>-29,92</u>
Valor neto	655,08
Equipos de computación	669,33
Menos depreciaciones acumuladas	<u>-148,11</u>
Valor neto	521,22
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1.176,30

Al 31 de diciembre la cuenta por pagar a Proveedores es de la siguiente forma:

USD

7.- PROVEEDORES POR PAGAR

Por varias compras a crédito	106,72
------------------------------	--------

Al 31 de diciembre de 2014, la cuenta Socios por Pagares como sigue:

USD

8.- SOCIOS POR PAGAR

Rodrigo Cevallos	25.414,01
------------------	-----------

Al 31 de diciembre de 2014, los beneficios sociales a pagar quedaron con los siguientes saldos

9.- BENEFICIOS SOCIALES

USD

Décimo tercer sueldo	-29,51
Décimo cuarto sueldo	-80,99
Vacaciones	-34,12
	-144,62

Las cuentas por pagar al IESS al 31 de diciembre es de la siguiente manera:

U S D

10.- IESS POR PAGAR

Aportes Patronales	- 99,49
Aportes del Personal	- 77,04
	-176,53

Al 31 de diciembre de 2014, el valor a pagar a compañías relacionadas es de la siguiente manera:

U S D

11.- COMPAÑIAS RELACIONADAS

POR PAGAR

Préstamo obtenido	6.492,61
-------------------	----------

Al 31 de diciembre de 2014, las provisiones por pagar es como sigue:

U S D

12.- PROVISIONES POR PAGAR

Varios honorarios profesionales	18.583,58
---------------------------------	-----------

13.- CAPITAL

El Capital pagado de la compañías es de U.S.D.800,00 de acuerdo a las siguientes participaciones de los accionistas

Participaciò	Capital
Celso Cevallos	63%
Cristina Cevallos	33%
Andrés Ochoa	4%
	100%
	400,00