

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 3 1 D E D I C I E M B R E D E 2 0 1 4

**Notas a los estados financieros (continuación)**

Quito a 31 de marzo de 2015

Eco. Freddy Parra

Presidente

COTEAMCONSULTING CIA LTDA

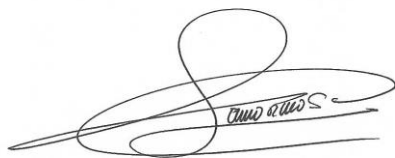
Ciudad

De mi consideración:

Adjunto hago la entrega de la información financiera de la compañía con corte al 31 de diciembre de 2014, junto con los anexos y estado de cuentas.

Los estados financieros han sido preparados bajo Normas de Información Financiera vigentes en el Ecuador y expresados en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda circulante del Ecuador.

Atentamente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Celso Cevallos', with a large, stylized loop at the beginning.

Celso Cevallos

CPA 6472

**COTEAM CONSULTING CIA LTDA**

Estado de Situación financiera

Al 31 de marzo de 2014

Expresado en Dolares de lo E.U.A.

NOTAS			USD	NOTAS			USD
ACTIVOS				PASIVOS			
<b>Activos corrientes</b>				<b>Pasivos corrientes</b>			
Efectivo y sus equivalentes	2		100,00	Proveedores	7		106,72
Cuentas por cobrar	3		7.893,28	Socios por pagar	8		-25.414,01
Impuestos por cobrar	4		5.797,71	Beneficios sociales	8		-144,62
Préstamos a terceros	5		<u>45.151,04</u>	IESS por pagar	9		-176,53
			<b>58.942,03</b>	Impuestos por pagar	10		-2.705,99
<b>Activos no corrientes</b>				Por pagar a compañías relacio	11		-6.492,61
Activos fijos, neto	6		<u><b>1.176,30</b></u>	Provisiones por pagar	12		<u>-18.583,58</u>
				<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>-53.410,62</b>
				<b>PATRIMONIO</b>			
				Capital	13		-400,00
				Reservas legales			-200,00
				Resultados acumulados			-6.744,35
				Resultados del ejercicio			<u>636,64</u>
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<u><b>-6.707,71</b></u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>60.118,33</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>-60.118,33</b>

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

**COTEAM CONSULTING CIA LTDA**

**Estado de resultados integrales**

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2014

Expresado en dólares de E.U.A.

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>PARCIALE TOTALES</b>
Servicios de consultoria	-11.110,00
Servicios Outsourcing Contable	-87.522,44
Servicios de IFRS	-150,00
Servicios de representacion legal	-4.000,00
Por varios conceptos	-1.941,72
Otros ingresos	-5.502,11
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>-110.226,27</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
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
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>110.862,91</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>636,64</b>

**COTEAMCONSULTING CIA LTDA**

Notas a los estados financieros

al 31 de diciembre de 2014

Expresados en dólares de los E.U.A.

**1.- BASES DE PRESENTACION**

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

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

**2.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

**U.S.D**

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

**CAJA CHICA**

100

Fondos en efectivo para gastos misceláneos

**3.- CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR**

Saldo pendiente de varios clientes al 31 de diciembre de 2014

7.853,44

Anticipos a empleados

39,84

Total

**7.893,28**

**4.- IMPUESTOS POR COBRAR**

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

**Impuestos por cobrar**

**USD**

Retenciones Impuesto a la renta

2.203,87

IVA en compras

2.731,58

Crédito tributario IVA

580,42

Crédito tributario I.R.

281,84

**5.797,71**

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

**USD**

**Por cobrar a terceros**

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 ventgas por pagar	-1.119,72
Retenciones del IVA	-458,09
Retenciones por I.R.	-619,61
Impuesto a la renta Compañia (a)	-508,57
	<b>-2.705,99</b>

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	<b>655,08</b>
Equipos de computaciòn	669,33
Menos depreciaciones acumuladas	<u>-148,11</u>
Valor neto	<b>521,22</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>1.176,30</b>

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 d diciembre de 2014, la cuena Socios por Pagar es 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

Dècimo tercer sueldo	-29,51
Dècimo cuarto sueldo	-80,99
Vacaciones	-34,12
	<b>-144,62</b>

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

USD

**10.- IESS POR PAGAR**

Aportes Patronales	-99,49
Aportes del Personal	-77,04
	<b>-176,53</b>

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

USD

**11.-COMPAÑÍAS RELACIONADAS  
POR PAGAR**

Préstamo obtenido	<b>6.492,61</b>
-------------------	-----------------

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

USD

**12.- PROVISIONES POR PAGAR**

Varios honorarios profesionales	<b>18.583,58</b>
---------------------------------	------------------

**13.- CAPITAL**

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

	Participació	Capital
Celso Cevallos	63%	250,67
Cristina Cevallos	33%	133,33
Andrés Ochoa	4%	16,00
	<b>100%</b>	<b>400,00</b>