

NOTAS EXPLICATIVAS

A LOS ESTADOS FINANCIEROS COSTAL LIVING ECUADOR COLIVEC S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares americanos)

1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en el Ecuador, Manta Provincia de Manabí el 16 de abril del 2004, y se encuentra inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta bajo las leyes ecuatorianas, civiles, comerciales e industriales con el objeto social de dedicarse a la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles. Colivec S.A., se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías con el Expediente # 35692.

2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Las NIIF requieren la conciliación entre el efectivo y equivalente de efectivo al final del período revelado en el estado de flujos de efectivo y los saldos en el balance de situación.

Los saldos de efectivo y equivalentes no tienen restricciones.

Descripción	2012	2013
Caja US. \$	124.93	32.89
Bancos	20,021.63	2,706.18
Total US. \$	<u>20,146.56</u>	<u>2,739.07</u>

2.2 Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2013, corresponden a saldos por cobrar de facturación de créditos, las cuales no generan intereses, según el siguiente detalle:

Las cuentas a cobrar nacionales presentan la siguiente concentración:

Al 31 de diciembre de 2013:

Cliente	2012	2013
Cliente No Relacionados	<u>713.55</u>	<u>1609.22</u>
SUMAN	<u>713.55</u>	<u>1609.22</u>

2.3 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es el siguiente:

Descripción	2012	2013
Otras Ctas. Cobrar No Relacionados	U.S. \$ 113,901.40	124,351.40
Total U.S. \$	<u>113,901.40</u>	<u>124,351.40</u>

2.4 Pagos Anticipados

El detalle al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es el siguiente:

Descripción	2012	2013
Credito Tributario Renta	U.S. \$ 647.80	1,108.86
Credito Tributario IVA	243.74	246.16
Total U.S. \$	<u>891.54</u>	<u>1,355.02</u>

2.5 Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo son valorados a su costo original, a continuación el detalle al 31 de diciembre 2013:

DESCRIPCION	SALDO AL 31-12-2012	MOVIMIENTO	SALDO AL 31-12-2013
Terrenos	35,000.00	-	35,000.00
Edificios e Instalaciones	12,142.73	10,464.10	1,678.63
Depa. Acum. Edificios e Instalaciones	-	1,678.63	(1,678.63)
Muebles y Enseres	3,000.00	-	3,000.00
Dep. Acum. Muebles y Enseres	-	1,200.00	(1,200.00)
Equipo de Computación	1,800.00	-	1,800.00
Depa. Acum. de Eqp. de Computo	-	1,800.00	(1,800.00)
Total Activos Fijos	<u>51,942.73</u>	<u>15,142.73</u>	<u>36,800.00</u>

2.6 Cuentas por Pagar a Proveedores

Al 31 de diciembre de 2013, corresponden al pago gastos que no generan intereses.

Las cuentas a pagar presentan la siguiente concentración:

Descripción	2012	2013
Ctas por pagar Proveedores	0.00	7.70
Otras ctas por pagar (Préstamo Accionistas)	38,000.00	0.00
Total US\$	<u>38,000.00</u>	<u>7.70</u>

2.7 Obligaciones con la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012 se refiere al siguiente detalle:

Descripción	2012	2013
Impuesto a La Renta	14,663.04	8,154.50
Total U.S. \$	<u>14,663.04</u>	<u>8,154.50</u>

2.8 Capital social

Al 31 de diciembre de 2013 el capital social está constituido por 73.800,00 acciones ordinarias respectivamente, totalmente pagadas de 1 dólar cada una.

2.9 Reservas

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía. La reserva al 31 de diciembre es 6.325,94.