

# **COALIV S.A. COMPAÑÍA EL ALIVIO**

## **Notas explicativas a los estados financieros**

### **1.- Introducción**

COALIV S.A.COMPAÑIA EL ALIVIO, es una compañía Ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones como venta al por mayor y menor de productos farmacéuticos, apoyado con la experiencia de su Gerente quienes cuentan con más de 5 años en el medio.

### **2.- Bases de presentación**

Los Estados Financieros de este año 2013, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2013. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

### **3.- Estacionalidad**

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

#### 4. Partidas inusuales

Durante el 2013, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía COALIV S.A. COMPAÑÍA EL ALIVIO tiene su inicio de actividad económica hace varios años en el cual todos los registros están basados establecidos en Norma Internacional de Contabilidad.

#### 5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido cambios significativos en los activos, pasivos y patrimonio neto, ganancia neta o flujo de efectivo.

#### 6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2013 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y

ACTIVOS CORRIENTES

\$20,767.32

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

Dinero en efectivo que consta en nuestras cuentas bancarias nacionales al cierre del periodo.

#### 7. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 3,250.72

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes a nivel nacional.

#### 8.- Inventario de Productos Terminados

INVENTARIOS

\$209,539.06

Valor en inventarios de productos terminados al 31 de diciembre del 2013.

#### 9.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

\$5,771.90

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de IVA compras, de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2013

10.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

\$3,964.40

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de ANTICIPOS pagados por concepto Impuesto a la Renta y/o RETENCIONES en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas en nuestras ventas.

11.- Muebles y Enseres

\$18,588.20

Corresponde a valor en libros de muebles y enseres.

12.- Equipos de Computación

\$27,220.43

Corresponde a valor en libros por Equipos de Computación

13.- Vehículos

\$39,990.00

Valor en libros

14.- Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

\$12,578.86

15.- Cuentas y Documentos por Pagar Clientes No Relacionados Locales

\$184,930.64

Valor corresponde a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales pendientes de pago.

16.- Obligaciones con la Administración Tributaria

\$3,312.16

Valor corresponde a retenciones por pagar al SRI.

17.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$2,847.80

Valor corresponde al 15% de la utilidad asignado para la participación de trabajadores

18.- Obligaciones Emitidas a Corto Plazo

\$14,319.47

Corresponde a valores a pagar por concepto de sueldos a empleados.

19.- Prestamos de Accionistas Locales

\$66,825.60

Valor a pagar a los accionistas.

20.- Capital Suscrito y/o Pagado

\$20,000.00

Corresponde al valor del Capital Social de la compañía según sus estatutos.

21.- Reserva Legal

\$90.59

Valor asignado a Reserva Legal

22.- Utilidad No Distribuida Años Anteriores

\$11,599.64

Valor corresponde a utilidades que se han venido acumulando de ejercicios anteriores al periodo que se está declarando.

23.- Utilidad del Ejercicio

\$12,587.27

Valor corresponde a la utilidad obtenida por el ejercicio que actualmente se está declarando

Desde la fecha del último balance anual no se han producido cambios en los activos o pasivos de carácter contingente que puedan tener un efecto significativo en el patrimonio, resultado o la situación financiera que no haya sido recogido en los estados financieros.