

# **COALIV S.A. COMPAÑÍA EL ALIVIO**

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

### 1.- Introducción

COALIV S.A. COMPAÑÍA EL ALIVIO, es una compañía Ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones como Venta al por mayor y menor de productos del mar, apoyado con la experiencia de su Gerente quien cuentan con más de 5 años en el medio y ejercitando funciones como exportadores.

### 2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2015, 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 2015. 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 2015, 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 2015 es el siguiente:

ACTIVOS CORRIENTES

7. Efectivo y Equivalentes a Efectivo

\$ 17,388.92

El efectivo y equivalente al efectivo no tiene restricciones de disponibilidad.

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

ACTIVOS FINANCIEROS

8.- Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales

\$ 3,513.07

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

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

\$ 20,772.65

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.

10.- Inventario de Suministros y Materiales

\$ 256,686.26

Corresponde a valores de Inventario en Bodega.

11.- Muebles y Enseres

\$ 18,588.20

Corresponde a valor en Libros de Mueles y Enseres.

12.- Equipos de Computación

\$ 27,220.43

Corresponde a valor en Libros de Equipos de Computación.

13.- Vehículos

\$ 39,990.00

Corresponde a valor en Libros de Vehículos.

14.- Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipos

\$ 26,436.58

Depreciación y/o deterioro de Activos Fijos.

15.- Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales

\$ 85,396.17

Valor correspondiente a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales.

16.- Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio

\$ 4,712.43

Valor correspondiente al Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio.

17.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$ 3,316.22

Valor correspondiente a Participación de Trabajadores del Ejercicio a pagar.

18.- Otros Pasivos Corrientes

\$ 5,185.05

Valor correspondiente a Otras Pasivos Corrientes

19.- Préstamo de Accionistas Locales

\$ 175,445.98

Valor correspondiente a Préstamo de Accionistas Locales

20.- Otras Provisiones

\$ 5,220.38

Valor correspondiente al Impuesto a Otras Provisiones

21.- Capital Suscrito y/o Pagado

\$ 20,000.00

Corresponde al valor del Capital Social Suscrito y/o de la compañía según sus estatutos.

22.- Reserva Legal

\$ 90.59

Valor asignado a Reserva Legal

23.- Utilidad No Distribuida Años Anteriores

\$ 41,184.62

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

24.- Utilidad del Ejercicio

\$ 16,707.71

Valor corresponde a la pérdida 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.