

COALIV S.A. COMPAÑIA EL ALIVIO

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

COALIV S.A. COMPAÑIA EL ALIVIO, es una compañía Ecuatoriana, dedicada a la compraventa, comercialización, representación y distribución de productos farmacéuticos, apoyado con la experiencia de su Presidente Ejecutivo y su Gerente General quienes cuentan con más de 5 años en el medio y ejercitando funciones.

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2018, 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 2018. 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 2018, 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. COMPAÑIA EL ALIVIO** tiene su inicio de actividad económica hace varios años por lo que 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 2018 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y

\$7464.33

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 Locales.

\$ 17984.71

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

8. Otras Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

\$610.00

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

\$1936.43

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de IVA compras, de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2018

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

\$4802.27

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.- Otros Activos por impuestos corrientes

\$11206.40

Valor acumulado por crédito tributario de Impuesto a la Renta de años anteriores.

\$2175.24

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

21.- Obligaciones con el IESS

\$2852.57

22.- Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios A Empleados

\$5285.42

Valor corresponde a Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios A Empleados

23.- Otros pasivos corrientes

\$8411.38

Valor corresponde a Otros Pasivos Corrientes

24.- Otras cuentas y Documentos Por pagar No corrientes a Accionistas, socios, partícipes...

Locales

\$97584.28

Valor a pagar a los accionistas.

25.- Capital Suscrito y/o Pagado

\$10000,00

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

26.- Reserva Legal

\$90,59

Valor asignado a Reserva Legal

27.- Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

\$ 76529.22

Valor asignado por concepto de utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

28.- Utilidad del Ejercicio

\$8874.97

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

12.- Inventario de Productos terminados y Mercaderías en almacén

\$361870.31

Corresponde Inventario de mercaderías disponible para uso y/o venta.

13.- Muebles y Enseres

\$18588,20

Valor en libros correspondiente a Muebles y Enseres de la compañía

14.- Equipo de Computación y Software

\$27220,43

Valor en libros correspondiente a Equipos de computación y software

15.- Vehículos, Equipo De Transporte Y Caminero Móvil

\$45965.44

Valor en libros correspondiente a Vehículos, Equipo De Transporte Y Caminero Móvil

16.-Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo

\$59,700.01

Valor en libros correspondiente a Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo.

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

\$109923.17

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

18.- Obligaciones con Instituciones financieras corrientes No relacionadas Locales

\$2770.19

Corresponde a cuentas por pagar con instituciones bancarias locales.

19.- Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio

\$3451.38

Valor correspondiente a Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio

20.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio