

IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS S.A. COALSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Banco Bolivariano:
\$700.000 con Vcto. Ene.21/2013 interés 9% a 179 días plazo.
\$300.000 con Vcto. Abril 10/13 al 9% a 120 días plazo

NOTA # 8

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2012 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de 1 dólar cada una.

Aportes a futuras capitalizaciones: \$135.000 corresponden a entregas de los accionistas realizadas en diciembre/2011 \$35.000 y enero/2012 \$100.000.

Reserva Legal: \$400 equivale al 50% del capital social.

Pérdidas Acumuladas: \$ 29.550 corresponden a la pérdida del ejercicio 2011.

Resultado año actual: La empresa obtuvo una pérdida neta de \$81.817, la cual incluye el impuesto a la renta mínimo de \$878 correspondiente a este período.

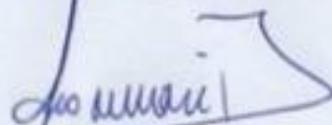
NOTA # 9

INGRESOS: Durante este período la empresa obtuvo ingresos gravados con IVA 12% por el valor de \$18.000 por servicios administrativos.

NOTA # 10

GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



ROBERTO GARZOZI BUCARAM
REPRESENTANTE LEGAL

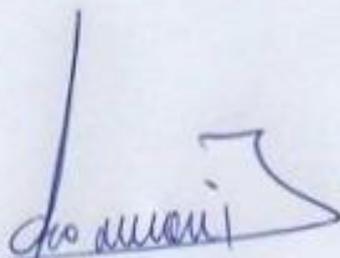
IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS S.A. COALSA

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2012, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS S.A. COALSA, al 31 de diciembre del 2012, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



ROBERTO GARZOZI BUCARAM
REPRESENTANTE LEGAL

IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS S.A. COALSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

NOTA # 1

CAJA -BANCOS:

	2012	2011
BANCO BOLIVARIANO	94.499	187.264

Representan saldos mantenidos en la cuenta corriente, que están disponibles a la vista y sobre los cuales no existe ninguna restricción para su uso.

NOTA # 2

CUENTAS POR COBRAR

	2012	2011
Valores por liquidar	296	0
Otras cuentas por cobrar	130.884	0
Compañías Relacionadas	502.434	14.479
Saldo final	633.614	14.479

NOTA # 3

IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2012	2011
Iva Pagado	0	1.126
Retenciones en la fuente a favor	360	0
Anticipos de Impuesto a la Renta	234	234
	594	1.360

NOTA # 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Están registradas al costo de adquisición. Los Pagos por mantenimiento de rutina son cargados a gastos.

Las propiedades, planta y equipos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida estimada de estos activos. La depreciación se inicia, a pesar de que la propiedad, planta y equipo no esté en uso.

Anualmente se revisa el desgaste de la propiedad, planta y equipo.

IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS S.A. COALSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Las tasas de depreciación anual que se aplican para las Propiedades, Planta y Equipo son las siguientes:

Tipo de Activos	Porcentaje
Edificios	5%
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%

DETALLE DE LOS ACTIVOS QUE DISPONE LA EMPRESA

COSTO DE ADQUISICION	2012	2011
VEHICULO	39.990	39.990
(-) DEPRECIACION	<u>-27.326</u>	<u>-19.328</u>
TOTAL NETO	12.664	20.662

NOTA # 5

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Equivalen a \$315.000 entregados a terceros como aportes a futuras inversiones.

NOTA # 6

A continuación se detalla el pasivo corriente que al 31 de diciembre/2012 dispone la empresa:

	2012	2011
Proveedores	798	0
Gastos acumulados por pagar	392	0
Deudas Fiscales	266	12
Cuentas por pagar	<u>931</u>	<u>217.102</u>
	2.387	217.114

NOTA # 7

OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO

Comprende las siguientes obligaciones:

	2012	2011
Banco Bolivariano	1'000.000	-0-
Intereses por pagar Banco Bolivariano	<u>29.150</u>	<u>-0-</u>
Saldo Final	1'029.150	-0-