

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIERAS EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015

ENTE ECONOMICO:

La compañía JENFEL S.A. Se constituyó el 7 de Diciembre del año 2000, mediante escritura pública ante la Notaría Decima Sexta del Cantón Guayaquil el 8 de junio del 2001, La compañía cambio su domicilio a la ciudad de Machala, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Decimo Sexto de ciudad de Guayaquil, el 8 de junio del 2002 y se encuentra registrada en el registro mercantil de la ciudad de Machala el 29 de Mayo del 2002, posteriormente se inscribe la reactivación de La Compañía según escritura pública otorgada ante el Notario 5to. Del cantón Machala el 8 de Septiembre del 2008, inscrita en el registro mercantil del cantón Machala el 7 de Octubre del 2008.

Nota 1.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES - la contabilidad se ajusta a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

PROPIEDAD, INSTALACIONES Y EQUIPO.- se contabilizan al costo, las reparaciones y mantenimientos de estos Activos, son cargados a los resultados del periodo, y las mejoras y reparaciones de mayor valor que se extiendan la vida útil son capitalizadas.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Empresa, está dedicada a la explotación de criaderos de larvas de camarones en laboratorio, y explotación y criaderos de camarón en camaronera por lo que los ingresos provienen exclusivamente de esta actividad económica.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La Empresa registra sus gastos, en el momento en el cual surge la necesidad o la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales, cumpliendo las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

SOBRE LOS ACTIVOS

Nota 1.- La cuenta Cajas y Bancos: esta cuenta al cierre del 2015, registra saldos positivos dentro del ejercicio

Saldo en caja	\$13.059,61
Saldo En Bancos	\$2.099,49
TOTALES	\$15.159,10

Nota 2.- Cuenta y Documentos por Cobrar: esta cuenta registra saldos por cobrar a nuestro principal comprador de la mercadería al cierre del ejercicio 2015

Varios cliente de Larvas	\$52.799,50
OTROS	\$20.085,91
EMPLEADOS	\$3.499,40
TOTALES	\$76.384,81

Nota 3.- Cuentas Tributarias: los saldos de estas cuentas son de los anticipo del Imp. A la Renta y sus retenciones, registran valores acumulados del periodo a favor de la Empresa

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (I.RENTA)	\$7.159,25
--------------------------------------	------------

Nota 4.- Cuenta de Inventarios: se cuenta con existencias, esto debido a que estos materiales aun no han sido utilizado en la producción de camarón en piscinas de la camaronera de la empresa.

TOTALES	\$7.159.25
---------	------------

Inventario Corresponde materia prima, que se encuentra en stock para ser utilizados en la actividad de producción de criaderos de camarón	\$220.840.00
---	--------------

Nota 5.- Sobre las cuentas de activos no Corrientes: En estas cuentas las cifras se mantienen en el presente año sin haber ninguna variación.

INMUEBLES	\$ 70.183.33
MUEBLES Y ENSERES	880.00
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$71.884.65
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$603.68
OTROS ACTIVOS	\$226.466.89
TOTALES	\$ 370.018.55

Nota 6.- Cuenta Depreciación Acumulada: los saldos nacen por los valores que corresponden a lo que establece la ley en relación a la depreciación de activos fijos

DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 72.672.36
------------------------	--------------

Por todo lo indicado el total de activo, no presenta incrementos en presente año, y sus cifras están debidamente registradas en base a criterios contables y las normas establecidas

Nota.- 7 Préstamos a Largo Plazo: En el presente año se realizo Préstamos por decisión De los Socios para ser cobrados a largo Plazo.

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$ 22.367.73
----------------------------------	--------------

SOBRE LOS PASIVOS

Nota 8.- La cuenta y documentos por pagar a proveedores: se registran valores importantes por cancelar a proveedores. Por compras de materia prima para ser utilizados en las diferentes actividades de la Empresa.

Varios proveedores	\$84.485.67
TOTALES	\$84.485.67

Nota 9.- Beneficios Sociales : esta cuenta en este año registra valores considerables, que van en beneficio de los colaboradores, y por el personal que se ha incorporado a la empresa

Beneficios Sociales por pagar	15.299.44
Utilidades por Pagar a Trabajadores del presente año	2.666.72

Nota 10.- La cuenta y documentos por pagar a largo plazo: En este periodo esta cuenta se disminuyen con relación al año anterior por créditos otorgados a largo plazo

EMPRESAS DE GRUPO	\$64,627.38
TOTAL	\$64,527.38

Nota 11.- Provisiones: se registras las provisiones para jubilación patronal y provisiones para desahucio

Provisiones para jubilación patronal	\$2,676.09
Provisiones para desahucio	\$2,120.90
TOTALES	\$4,796.99

Siendo estas las cuentas del pasivo más importantes, por lo expuesto se puede apreciar que el pasivo tiene un incremento considerable en sus cuentas

NOTA 12.- Sobre el Patrimonio: Las cuentas del patrimonio reflejan un incremento por el pago de de cuentas a largo plazo y la utilidad del presente ejercicio..

APORTE DE ACCIONISTAS	\$271,164.40
-----------------------	--------------

Siendo estos los aspectos más relevantes del ejercicio por aclarar y explicar de manera razonable.

ING. MONICA DEL CISNE ORDONEZ LOAYZA
GERENTE.

