

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

#### **1. INFORME GENERAL**

La Compañía tiene por actividad económica principal la producción y comercialización en el país de camarones.

Vidali S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, mediante escritura pública el 9 de julio del 2008, inscrita en el registro mercantil el 1 de julio 2011.

Su objeto social es la adquisición, arrendamiento, conservación. Beneficio y explotación en general de bienes inmuebles de producción.

La oficina principal de las compañías se encuentra ubicada en la ciudadela Garzota dos mz156 villa 18 (atrás de la avícola Fernandez).

#### **Aprobación de los estados financieros -**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, que corresponden a los estados financieros bajo NIIF para las PYMES de la Compañía, han sido emitidos con la autorización de fecha 15 de abril del 2015 del Gerente General de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

#### **2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF para las PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2014 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

##### **2.1 Bases de preparación de estados financieros -**

Los presentes estados financieros de Vidali S.A. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para las PYMES requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota 3 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para la elaboración de los estados financieros. Debido a la subjetividad inherente en este

**VIDALI S.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

---

proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

**2.2 Moneda funcional y moneda de presentación -**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

**2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo -**

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo y depósitos en bancos.

**2.4 Activos y pasivos financieros**

**2.4.1 Clasificación -**

La Compañía posee activos y pasivos financieros clasificados en las siguientes categorías: “cuentas por cobrar” y “otros pasivos financieros”. La clasificación representa el propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos. La Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

**Préstamos y cuentas por cobrar:** representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar a clientes y a compañías relacionadas. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses cortados desde la fecha del estado de situación financiera.

**Otros pasivos financieros:** representados en el estado de situación financiera por las cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

**2.4.2. Reconocimiento y medición inicial y posterior:**

**Reconocimiento -**

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

**Medición inicial -**

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, si el activo o pasivo financiero no es designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas y éste es significativo. Con posterioridad al reconocimiento inicial la Compañía valoriza los mismos como se describe a continuación:

#### **Medición posterior -**

- a) Cuentas por cobrar:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo.

En específico, la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

- (i) Cuentas por cobrar a clientes: Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados, en el curso normal de los negocios, por los clientes por las ventas de pintura para el mercado naviero y sector industrial principalmente. Se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados. Se registra una provisión, en caso de ser necesario, para cubrir el deterioro de las mismas la cual se carga a los resultados del año.
- (ii) Cuentas por cobrar a compañías relacionadas: Estas cuentas corresponden a los montos adeudados principalmente por servicios realizados en años anteriores pendientes de cobro.

- b) Otros pasivos financieros:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

- (i) Cuentas por pagar a proveedores: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son pagaderas hasta 90 días.
- (ii) Cuentas por pagar a compañías relacionadas: Estas cuentas corresponden a obligaciones de pago principalmente por compra de productos, prestamos que no devengan intereses y se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado y son pagaderas en el corto plazo.

#### **Baja de activos y pasivos financieros**

Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la Compañía transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

eliminado cuando las obligaciones de la Compañía especificadas en el contrato se han liquidado.

#### **2.5 Activos fijos -**

Los activos fijos son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes de los activos fijos, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, debido a que la Administración de la Compañía estima que el valor de realización de sus activos fijos al término de su vida útil será irrelevante. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas de los activos fijos son las siguientes:

|                        | <u>Número<br/>de años</u> |
|------------------------|---------------------------|
| Vehículos              | 5                         |
| Equipos de computación | 3                         |
| Maquinarias y equipos  | 10                        |
| Muebles y enseres      | 10                        |

Las pérdidas y ganancias por la venta activos fijos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se registran en el estado de resultados integrales.

Cuando el valor en libros de un activo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

#### **2.6 Activos intangibles -**

Al 31 de diciembre del 2014 este rubro corresponde a los gastos incurridos en la adquisición de licencias de software.

#### **2.7 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros -**

Los activos sujetos a depreciación (Activos fijos) y amortización (Activos intangibles) se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podrán no recuperarse de su valor en libros. Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede su valor

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendría de su venta o su valor en uso. Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan a los niveles más pequeños en los que se genera flujos de efectivo identificables (unidades generadoras de efectivo).

En el caso que el monto del valor libros del activo exceda a su monto recuperable, la Compañía registra una pérdida por deterioro en los resultados del ejercicio. Al 31 de diciembre del 2014 y 2012 no se han reconocido pérdidas por deterioro de activos no financieros (Activos fijos y activos intangibles), debido a que, la Administración considera que no existen indicios de deterioro en las operaciones de la Compañía, pues genera utilidades.

#### **2.8 Impuesto a la renta -**

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce directamente en el patrimonio.

#### **Impuesto a la renta corriente**

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo. Durante el 2014 y el 2012 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente el valor determinado sobre la base del 22% (2012:23%) sobre las utilidades gravables.

#### **2.9 Provisiones corrientes -**

Las provisiones representadas en el estado de situación financiera, principalmente por beneficios sociales a empleados se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados, es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el monto se ha estimado de forma confiable. Los montos reconocidos como provisión

**VIDALI S.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

---

son la mejor estimación de la Administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

**2.10 Beneficios a los empleados -**

**Beneficios de corto plazo:** Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- i) Participación de los empleados en las utilidades: Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los gastos administrativos.
- ii) Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.
- iii) Décimo tercer y décimo cuarto sueldos: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

**2.11 Reserva legal -**

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

**2.12 Resultados acumulados -**

Resultados Acumulados – Ajustes provenientes de la Adopción por primera vez de las “NIIF” para las Pymes

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta “Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las “NIIF” para las Pymes, que generaron un saldo acreedor, sólo podrán ser capitalizados en la parte que excedan al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizados en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de la liquidación de la Compañía.

**2.13 Reconocimiento de ingresos -**

Los ingresos comprenden el valor de la venta de la producción de camarón, neto de impuestos a la venta, rebajas y descuentos. Se reconoce cuando la Compañía ha entregado el bien al cliente, el cliente ha aceptado los productos y la cobranza de las cuentas por cobrar correspondientes está razonablemente asegurada.

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía y puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia se transfieren los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos y no se mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

#### **3. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS**

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

- Deterioro de cuentas por cobrar: La estimación para la provisión de las cuentas incobrables es determinada por la gerencia de la Compañía, en base a la evaluación individualizada de la cartera, que lleva en cuenta la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos. La provisión para cuentas incobrables se carga a los resultados del año y las recuperaciones de cuentas provisionadas se acreditan a otros ingresos.
- Provisiones por beneficios a los empleados: Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de Jubilación patronal y desahucio. Para lo cual utiliza estudios actuariales practicados por profesionales independientes.
- Vida útil de los activos fijos: La determinación de las vidas útiles se evalúan al cierre de cada año a fin de determinar la vida útil económica de estos bienes.

#### **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

|                                                   | <u>2014</u>     |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| Efectivo en caja                                  | 952             |
| Depósitos en cuentas corrientes - Banco Pichincha | (32,277)        |
|                                                   | <u>(31,325)</u> |

## VIDALI S.A.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (Expresado en dólares estadounidenses)

---

#### 5. CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES

a) Composición:

##### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

###### **ANTICIPO A EMPLEADOS**

PRESTAMO A JOSE BURGOS(SALIDA EN BOTE) \$ 50.00

###### **PRESTAMOS A EMPLEADOS CAMPO**

ALEJANDRO MERCHAN \$ 150.00

MONICA CAICEDO \$ 120.00

CESAR CARRANZA \$ 200.00

###### **PRESTAMOS A EMPLEADOS ADMINISTRACION**

MARIA TERESA BERNABE \$ 1,200.00

DIEGO TORRES \$ 210.00

###### **CTAS X COBRAR A TERCEROS**

OLINKA VELEZ \$ 25,500.00

###### **CLIENTES**

INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCILA S.A. \$ 43,550.96

###### **CREDITO TRIBURATIO**

RETENCIONES A FAVOR 1% \$ 18,009.85

###### **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

ANTICIPO A PROVEEDORES \$ 3,287.74

###### **Otras cuentas por cobrar**

Cobro a Cervantes \$ 140.00

Astudillo boteelones \$ 6.50

###### **Edwin Nieto**

VENTA DE REPRODUCTORES F.805 \$ 15,490.33

FACTURA DE REEMBOLSO POR FACTURAS DE PRILAB S.A. \$ 3,862.80

###### **Guido Velez**

GUIDO VELEZ \$ 10,000.00

VENTA DE CAMARON JUNIO \$ 13,261.79

CAJA CHICA \$ 70.00

HUGO VEINTIMILLA \$ 10,000.00

HUGO VEINTIMILLA \$ 18,000.00

BORJA MACIAS LUIS \$ 43.40

CAJA CHICA \$ 5.63

###### **Bermoy S.A.**

Prestamo BERMOY S.A. \$ 40,000.00

Cruce de facturas \$ 609.03

###### **Boutelgcrop C.A.**

PRESTAMOS BOULTEGCORP C.A. \$ 34,843.17

---

**\$ 238,611.20**

VIDALI S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**6. ACTIVOS FIJOS**

| No | Nombre el ítem                   | Clasificación        | Valor de Activo      | Depreciación       |
|----|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1  | Escritorio                       | Equipos de computo   | \$ 550               | \$ 183             |
| 2  | Televisor                        | Equipos de computo   | \$ 1,583             | \$ 528             |
| 4  | Impresora                        | Equipos de computo   | \$ 452               | \$ 45              |
| 6  | Detroit                          | Maquinaria           | \$ 2,000             | \$ 200             |
| 7  | Shanghai 0814                    | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 8  | Shanghai 0810                    | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 9  | Shanghai 0777                    | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 10 | Shanghai 0817                    | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 11 | Shanghai 0774                    | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 12 | Shanghai 0815 sin funcionamiento | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 13 | Detroit sin funcionamiento       | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 14 | Canguro                          | Maquinaria           | \$ 2,000             | \$ 200             |
| 15 | Generador                        | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 16 | Turbinas                         | Maquinaria           | \$ 2,000             | \$ 200             |
| 17 | Bote naularcam mal estado        | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 18 | Bote pangas                      | Maquinaria           | \$ 1,000             | \$ 100             |
| 19 | Tubos                            | Maquinaria           | \$ 250               | \$ 25              |
| 20 | Aereadores                       | Maquinaria           | \$ 28,861            | \$ 1,887           |
| 21 | Motores Cummins                  | Maquinaria           | \$ 9,500             | \$ 869             |
| 22 | Generador KOHLER                 | Maquinaria           | \$ 12,500            | \$ 832             |
| 23 | Turbinas                         | Maquinaria           | \$ 18,929            | \$ 1,106           |
| 24 | Carreton metalico                | Maquinaria           | \$ 1,700             | \$ 112             |
| 25 | Generador Diesel                 | Maquinaria           | \$ 759               | \$ 44              |
| 26 | Compra de Bombas 3 Pulgadas      | Maquinaria           | \$ 420               | \$ 16              |
| 27 | Motores Doosan                   | Maquinaria           | \$ 57,600            | \$ 974             |
| 28 | Radio                            | Equipos de comunicac | \$ 720               | \$ 160             |
| 29 | Radio                            | Equipos de comunicac | \$ 60                | \$ 12              |
| 30 | Motos                            | Vehiculo             | \$ 200               | \$ 36              |
| 31 | Motos                            | Vehiculo             | \$ 821               | \$ 123             |
| 32 | Motos                            | Vehiculo             | \$ 821               | \$ 123             |
|    |                                  |                      | <b>\$ 151,727.01</b> | <b>\$ 8,675.60</b> |

**Oficina Gastos**

| No                   | Nombre el ítem         | Clasificación      | Valor de Activo           | Depreciación       |
|----------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| 1                    | Laptop ASUS All in one | Equipos de computo | \$ 786                    | \$ 75              |
| 2                    | Laptop ASUS            | Equipos de computo | \$ 580                    | \$ 187             |
| 3                    | Laptop ASUS            | Equipos de computo | \$ 464                    | \$ 83              |
| 4                    | IUPS                   | Equipos de computo | \$ 68                     | \$ 6               |
| 5                    | TV LCD 42              | Equipos de computo | \$ 563                    | \$ 242             |
| 6                    | Impresora              | Equipos de computo | \$ 237                    | \$ 187             |
| 7                    | Escritorios            | Muebles y enseres  | \$ 427                    | \$ 40              |
| 8                    | Refrigerador           | Muebles y enseres  | \$ 501                    | \$ 39              |
| 9                    | Escritorios            | Muebles y enseres  | \$ 693                    | \$ 22              |
| 10                   | Sillas                 | Muebles y enseres  | \$ 105                    | \$ 3               |
| 11                   | Archivador aereo       | Muebles y enseres  | \$ 259                    | \$ 6               |
| 12                   | Archivador aereo       | Muebles y enseres  | \$ 166                    | \$ 6               |
| 13                   | silla personales       | Muebles y enseres  | \$ 180                    | \$ 14              |
| 14                   | Escritorio             | Muebles y enseres  | \$ 525                    | \$ 30              |
| 15                   | SPLIT                  | Muebles y enseres  | \$ 1,648                  | \$ 90              |
|                      |                        |                    | <b>\$ 7,201.19</b>        | <b>\$ 1,029.49</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |                        |                    | <b>\$ 141,928</b>         |                    |
|                      |                        |                    | <b>Total depreciación</b> | <b>\$ 9,705</b>    |

**VIDALI S.A.****NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
(Expresado en dólares estadounidenses)**7. IMPUESTOS****a) Gastos de impuesto a la renta corriente**

|                                              |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|
|                                              | <u>2014</u>         |
| Impuesto a la renta corriente                | 22,871              |
| Impuesto diferido por diferencias temporales | -                   |
| Retenciones de años anteriores               | <u>19,491</u>       |
| Total pagado de impuesto                     | <u><u>3,379</u></u> |

**8. CUENTAS POR PAGAR**

| <b>Nombre Proveedor</b>     | <b>Saldo</b>      |
|-----------------------------|-------------------|
| Bermoy                      | \$ 17,146         |
| bisbaly S.A.                | \$ 24,250         |
| Boulteqcorp C               | \$ 945            |
| Bravo Ivan Ignacio Rvan     | \$ 1,139          |
| Cabrera Pinos               | \$ 1,435          |
| Cademarsa S.A.              | \$ 49,000         |
| Consesorial S.A.            | \$ 18,253         |
| Econ. Carbo Ramos Luis Fuis | \$ 305            |
| El Rancho                   | \$ 410            |
| Fecorsa Industrial          | \$ 21,051         |
| Jennifer Mogro              | \$ 743            |
| Jose Astudillo              | \$ 820            |
| Jose Pelaez                 | \$ 129            |
| Juan Cervantes              | \$ 2,485          |
| Leones Neri                 | \$ 468            |
| Lubrisa S.A. R              | \$ 706            |
| Natural Star                | \$ 470            |
| Oxius S.A. R                | \$ 743            |
| Peña de horeb               | \$ 1,259          |
| Pescaequipos S.A.           | \$ 446            |
| Roberto Llerena             | \$ 160            |
| RuízSManuel Antonio Ranuel  | \$ 15             |
| Serviconti S.A.             | \$ 77,000         |
| <b>Total general</b>        | <b>\$ 219,377</b> |

## **VIDALI S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014** (Expresado en dólares estadounidenses)

---

#### **9. CAPITAL SOCIAL**

##### Capital social -

Al 31 de diciembre del 2014 y 2012, el capital social está representado por 800 acciones comunes (serie A) con un valor nominal US\$1 cada una.

|                                    | <u>2014</u> |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|
|                                    | <u>%</u>    | <u>US\$</u> |
| Guido Velez                        | 49%         | 395         |
| Edwin Nieto                        | 49%         | 395         |
| Industrial Pesquera Santa Priscila | 1%          | 10          |
|                                    | <u>100%</u> | <u>790</u>  |

#### **10. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.