

Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. ACTIVIDADES

La Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda., es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, el 13 de Agosto del 2009 e inscrita el 18 de Noviembre del 2009.

La Compañía El Conchero tiene como actividad principal la Explotación de Criaderos de Camarones.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2015 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros de la empresa se han preparado de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2015, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2014 y 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014 y 2015. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo ascienden a \$ 15.305,83 comprendido por:

<u>CAJA Y BANCOS</u>	<u>2015</u>
Caja y Bancos	15.305.83
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>15.305.83</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2015</u>
Cientes	290.157.49
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>290.157,49</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2015

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 290.157,49

Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CREDITO TRIBUTARIO I.R.

		2015
Crédito Tributario I.R		15.367.81
<i>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I.R</i>		15. 367,81

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de P.P.E .es de \$ 603.441,75

	VALOR LIBROS. INICIAL	-	TOTAL P.P.E.
Edificios E Instalaciones	884.148.40	-	884.148,40
Maquinaria y Equipo	110.301,46	-	110.301,46
Vehículos	33.720,97	-	33.720,97
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(424.729,08)	-	(424.729,08)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	603.441,75	-	603.441,75

CUENTAS POR PAGAR

		2015
Cuentas por Pagar		1.586.37
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		1.586,37

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

2015

Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	16.504,01
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.		16.504,01

PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

2015

	Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	12.906,38
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO		12.906,38

PROVISIONES

2015

	Provisiones	26.175,69
TOTAL DE PROVISIONES		26.175,69

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 400,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

UTILIDADES NO DISTRIB. DE EJERCICIOS ANTERIORES

2015

	Utilidades /Pérdidas no distrib. de Ejercicios Anteriores	35.336,80
TOTAL UTILIDAD ES NO DISTRIBUIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		35.336,80

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2015

	Utilidad del Ejercicio	86.042,55
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO		86.042,55

Sociedad de Producción Camaronera El Conchero Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2015

INGRESOS VENTA DE CAMARON	1.536.700,98
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>1.536.700,98</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

2015

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	1.349,97
	2,22
Depreciaciones	106.135,44
Total Gastos del periodo	<u>1.456.107,68</u>

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

2015

15% Participación Empleados y Trabajadores	12.906,38
22% Impuesto a la Renta	16.504,01
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u>29.410,39</u>

IMPUESTO A PAGAR

USD\$
1.136,20