

GENETICA MARINA DEL ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2016

ENTORNO ECONOMICO

La compañía se constituye en Guayaquil, con fecha 14 de Abril del 2005, su número de expediente en la Superintendencia de Compañías es 119522.

El negocio principal es la comercialización y producción de productos del mar, además de la producción de larvas de camarones y otras especies bioacuáticas.

POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de la compañía, que al haber sido constituida el 5 de marzo de 2012, se inició aplicando el marco conceptual de la Contabilidad, NIC y NIIF.

Estas políticas han sido diseñadas en función de las normas internacionales vigentes que deberán ser aplicadas.

Los presentes Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las partidas integrantes de los Estados Financieros de la compañía se valoran utilizando la moneda oficial vigente en el Ecuador, como es el dólar estadounidense, que constituye la "moneda funcional" para la preparación, medición y presentación de la información financiera.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Caja	112.88
Bancos	6367.52
Total efectivo y equivalentes al efectivo	6480.40

Activo Financiero

El activo financiero se conforma de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar clientes	10344.03
Anticipos y préstamos a empleados	1300.00
Anticipo a proveedores	7090.92
Otras cuentas por cobrar	8828.07

Inventarios

Los inventarios están compuestos por los rubros Materia Prima, Al cierre del año 2016 es de 26263.76

Activos por Impuestos Corrientes

CUENTA	2016
Crédito Tributario por Impuesto a la Renta	10881.06
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	8.410,41
TOTAL:	19291.47

Propiedades, planta y equipo

La Empresa cuenta con propiedad planta que se encuentran depreciándose de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, según detalle a continuación

CUENTA	2016
Terreno Laboratorio	7581.39
Revaluacion de Terrenos	36010.11
Edificio (donde funciona la empresa)	37.097,43
Edificaciones para tanques	134125.61
Revaluación de Inmuebles	81423.57
Maquinaria y Equipo	77992.92
Revaluacion de maquinaria	51130.76
Equipo de computo	2456.37
Revaluación de equipo de computo	683.43
Muebles y Enseres	3416.22
Otros Propiedades, Planta y Equipo	17455.73
Otros activos Intangibles	4.558,60
Amortización de Activos Intangibles	-4.558,60
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	449373.54
(-) Depreciación Acumulada	43079.67
(-) Deterioro acumulado muebles y enseres	1212.08
SALDO AL FINAL DE PERIODO	405081.79

Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar varias

El importe de cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar varias se clasifica según detalle a continuación:

Proveedores	29891.13
-------------	----------

Otras cuentas por pagar

Obligaciones con la administración tributaria	1351.71
Obligaciones con el IESS	2032.61
Otras cuentas por pagar	104983.75
Anticipos de clientes	153881.62
Total otras cuentas por pagar	262249.69

Provisiones Sociales y Otros

PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Décimo tercer sueldo	1351.71
Décimo cuarto sueldo	2032.61
Vacaciones	104983.75
Total otras cuentas por pagar	108368.07

Obligaciones por impuestos y participación trabajadores

15 % Participación a trabajadores	24891.10
22% Impuesto a la renta	33903.07

Obligaciones con Instituciones Financieras

No se registran en el año 2016

Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio

Provisión jubilación patronal por pagar	261.38
Provisión Desahucio por pagar	153.74
TOTAL	415.12

Patrimonio

La descomposición del patrimonio es la siguiente:

CUENTA	2016
Capital Suscrito y Pagado	10.000,00
Reserva Legal	14814.31
(-) Pérdida de Ejercicios Anteriores	103015.67
Utilidad del Ejercicio	96431.86
Superávit por valuación de equipo	108944.06
TOTAL:	127174.56

Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a la venta de larvas y que para el año 2016 son de \$ 1006363.53.

La facturación cumple con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Otros ingresos

Como otros ingresos se han generado intereses ganados por saldos en la cuenta de ahorros que se mantiene con Banco del Austro el valor de 0.28 cvtos

GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad se encuentran debidamente respaldados los mismos que sustentan las salidas de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2016 han sido revisados por la Gerencia y serán presentados a los socios para su aprobación.



Srta. Josselyn González Ordoñez.
GERENTE GENERAL



Ing. Charito Feijoo Aguilar
CONTADORA