

GENETICA MARINA DEL ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2017

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 2017, 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	3487.06
Bancos	1919.42
Total efectivo y equivalentes al efectivo	5406.48

Activo Financiero

El activo financiero se conforma de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar clientes	321568.77
Anticipos y préstamos a empleados	6750.00
Anticipo a proveedores	4192.09
Otras cuentas por cobrar	270396.94
Total activo financiero	602907.80

Activos por Impuestos Corrientes

Crédito Tributario por Impuesto a la Renta	15560.63
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	8.410,41
TOTAL:	23971.04

Inventarios

Los inventarios están compuestos por los rubros Materia Prima, Al cierre del año 2017 es de 45179.82

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

Terreno Laboratorio	7581.39
Revaluation 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	79234.38
Revaluation 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
Vehículos	27608.01
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	449373.54
(-) Depreciación Acumulada	-56927.92
(-) Deterioro acumulado muebles y enseres	1212.08

Amortización de Activos Intangibles
SALDO AL FINAL DE PERIODO

-4.558,60
420083.01

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	51441.35
-------------	----------

Otras cuentas por pagar

Obligaciones con la administración tributaria	2170.61
obligaciones con el IESS	2920.01
Otras cuentas por pagar	283592.05

Total otras cuentas por pagar	288682.67
--	------------------

Provisiones Sociales y Otros

**PROVISIONES POR BENEFICIOS
EMPLEADOS**

<i>Décimo tercer sueldo</i>	811.73
<i>Décimo cuarto sueldo</i>	4673.48
<i>Vacaciones</i>	2284.24
<i>Desahucio por pagar</i>	1045.06
<i>Jubilación patronal por pagar</i>	2406.74
Total otras cuentas por pagar	11221.25

Obligaciones por impuestos y participación trabajadores

15 % Participación a trabajadores	53126.07
22% Impuesto a la renta	54496.26

Obligaciones con Instituciones Financieras

Banco Guayaquil	21922.01
Banco del Austro	250000.00
Total	271922.01

Patrimonio

La descomposición del patrimonio es la siguiente:

Capital Suscrito y Pagado	10.000,00
Reserva Legal	39469.45
(-) Pérdida de Ejercicios Anteriores	-103015.67
Utilidades acum. Ejercicios anteriores	89364.40
Utilidad del Ejercicio	221896.30
Superávit por valuación de equipo	108944.06
TOTAL:	366658.54

Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a la venta de larvas y que para el año 2017 son de \$ 1561341.97.

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

Otros ingresos

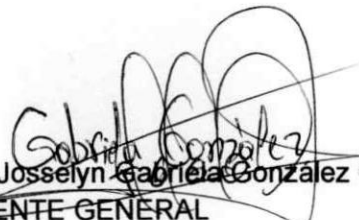
Como otros ingresos se han generado intereses ganados por saldos en la cuenta de ahorros que se mantiene con Banco del Austro el valor de 0.91 cvtos

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 2017 han sido revisados por la Gerencia y serán presentados a los socios para su aprobación.


Srta. Josselyn Gabriela González Ordoñez.
GERENTE GENERAL


Ing. Charito Feijoo Aguilar
CONTADORA