

MARTOTAL S.A. Y SUBSIDIARIA

Notas al 31 de diciembre del 2013

A continuación, detallo aspectos Relevantes al Estado de Situación Financiera y al Estado de Resultado Integrales Consolidados:

ACTIVOS:

Efectivo. - La cuenta efectivo y equivalente al efectivo muestra un saldo de US\$ 59.632,49 la misma que se encuentran conciliada con el estado bancario al 31 de diciembre del 2013.

Inversiones de temporales. - La cuenta inversiones temporales muestra un saldo de US\$ 475.000,00 correspondiente a un depósito a plazo fijo a una tasa del 8.25% anual la cual es recuperada en diciembre del 2014.

Cuentas por Cobrar. - La cuenta por Cobrar al 31 de diciembre del 2013 muestra un saldo de US\$ 833.797,18 como se detalla a continuación:

	2013
Anticipo de proveedores (1)	473.271,25
Impuestos por cobrar (2)	321.930,00
Empleados	22.444,97
Otras	16.150,96
Total US\$.	<u>833.797,18</u>

(1) Los anticipos a proveedores corresponden a pagos por mantenimiento, repuestos y reparación de la embarcación María Isabel.

(2) Corresponde US\$ 270.260 por Crédito tributario IVA; US\$ 746 Retenciones en la fuente; y, US\$ 50.924 Anticipo de impuesto a la renta.

Saldos y Transacciones con parte Relacionadas. - La cuenta por cobrar con parte relacionada muestra un saldo al 31 de diciembre del 2013 de US\$ 920.932,97 y por pagar de US\$ 694.293,11 como se detalla a continuación:

	2013
Por Cobrar	
Mexoceanica S.A.	920.932,97
Por Pagar	
Alcelsa S.A.	694.293,11

(1) El valor de US\$ 920.932,97 por cobrar a Mexoceanica S.A., corresponde a pagos realizados por orden de Mexoceanica S. A., para la operación del Buque Pesquero Guaymas.

(2) El valor de US\$ 694.293,11 por pagar a Alcelsa S.A., corresponde a préstamos los cuales no tiene fecha de devolución ni devengan interés.

Durante el año 2013, se efectuaron las siguientes transacciones con parte relacionadas:

	Ingresos por Venta de Servicios	Total
Mexoceanica S.A.	477.288,93	477.288,93

Las transacciones con partes relacionadas fueron realizadas en los términos de mercado y las condiciones acordadas entre ellas

Cuentas por Cobrar Accionistas. - La cuenta por cobrar accionista al 31 de diciembre del 2013 muestra un saldo de US\$ 307.578,19 corresponde a préstamos, no devenga intereses ni tiene fecha de vencimiento.

Propiedades y Equipos. - Las cuentas de Propiedades y Equipos al 31 de diciembre del 2013 muestran un saldo de US\$ 1.360.131,25 como se detallan a continuación:

Activo	Costo
Embarcaciones	1.321.596,45
Construcciones en curso	353.968,32
Equipos de Oficina	8.093,24
Equipos de Computación	6.167,09
Vehiculos	104.817,57
(-) Depreciación Acumulada	(434.511,42)
Total US\$.	<u>1.360.131,25</u>

Inversiones en Acciones. - Las Inversiones en Acciones al 31 de diciembre del 2013 muestran un saldo de US\$ 1.480.000,00 como se detallan a continuación:

	Acciones	%	2013
Alcelsa S.A.	<u>1.118.790,00</u>	70%	<u>1.480.000,00</u>
	1.118.790,00		<u>1.480.000,00</u>

Alcelsa S.A., es una sociedad ecuatoriana que tiene por actividad pesca marítima y continental de peces, crustáceos y moluscos, donde se mantiene una participación del 70%.

La inversión está registrada a su costo de adquisición.

PASIVOS:

Obligaciones Bancarias. - La cuenta Obligaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2013 muestran un saldo de US\$ 25.056,17 a corto plazo y de US\$ 15.376,77 a largo plazo como se detalla a continuación:

	Corto plazo	Largo plazo
Banco Pichincha (1)	3.150,18	-
Banco del Austro (2)	4.868,82	10.508,00
Total US\$.	8.019,00	10.508,00

(1) Corresponde a préstamo bancario otorgado el 31 de agosto de 2012, con vencimiento al 24 de febrero del 2014 y que devenga intereses a una tasa del 11.20% anual.

(2) Corresponde a préstamo bancario otorgado el 17 de septiembre del 2011, con vencimiento al 17 de septiembre del 2016 y que devenga intereses a una tasa del 15.20% anual.

Cuentas por Pagar. - Las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre de 2013 muestran un saldo del US\$ 1.862.412,92 como se detalla a continuación:

	2013
Proveedores (1)	1.834.910,84
Impuestos por pagar	13.983,74
Otros	13.477,97
Anticipo de clientes	40,37
Total US\$.	1.862.412,92

(1) Cuentas que no devengan intereses y el término de crédito es de 60 a 90 días.

Pasivos Acumulados. - La cuenta de Pasivos Acumulados al 31 de diciembre del 2013 muestra un saldo de US\$ 85.353,25 corresponde a provisiones de nóminas, pagos a terceros y otros.

	2013
Sueldos por pagar	30.180,22
Beneficios sociales	44.050,19
IESS por pagar	5.452,44
Participación de trabajadores	5.670,40
Total US\$.	85.353,25

Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo. - La cuenta por pagar accionistas a largo plazo muestra un saldo al 31 de diciembre del 2013 de US\$ 504.208,44, corresponde a préstamos, no devenga intereses ni tiene fecha de vencimiento.

Cuentas por Pagar Largo Plazo. - La cuenta por pagar a largo plazo muestra un saldo al 31 de diciembre del 2013 de US\$ 954.395,44, corresponde a transacciones entre parte las cuales no devenga intereses

Ingresos. - La cuenta ingresos al 31 de diciembre del 2013 consistia en US\$ 477.288,93 producto de la venta por servicios.

Costo de Ventas. - La cuenta costo de ventas al 31 de diciembre del 2013 muestra un saldo de US\$ 465.291,30 como se detalla a continuación:

	2013
Sueldos	316.701,26
Beneficios sociales	96.275,55
Mantenimiento y reparaciones	42.598,82
Otros	9.715,67
Total US\$.	<u>465.291,30</u>

Gastos Administrativos. - La cuenta gastos administrativos al 31 de diciembre del 2013 muestra un saldo de US\$ 167.968,31 como se detalla a continuación:

	2013
Sueldos y salarios	43.941,70
Beneficios sociales	31.912,95
Gastos de viajes	19.628,75
Depreciación	23.002,77
Honorarios profesionales	8.453,94
Mantenimiento y reparaciones	7.645,53
Otros	33.382,67
Total US\$.	<u>167.968,31</u>


Hector Villegas Flores
PRESIDENTE


Eladio Potes Carvajal
CONTADOR