

MARTOTAL S.A. Y SUBSIDIARIA

Notas al 31 de diciembre del 2014

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\$ 27.311,47 la misma que se encuentran conciliada con el estado bancario al 31 de diciembre del 2014.

Inversiones de temporales. - La cuenta inversiones temporales muestra un saldo de US\$ 281.000,00 correspondiente a un depósito a plazo fijo (Banco Pichincha Op. # 2300612265) adquirido el 20 de noviembre del 2014 a una tasa del 4,50% anual con vencimiento al 25 de marzo del 2015.

Cuentas por Cobrar. - La cuenta por cobrar al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 870.062,54 como se detalla a continuación:

	2014
Anticipo de proveedores (1)	460.048,12
Impuestos por cobrar (2)	297.658,93
Empleados	7.184,34
Otras	105.171,15
Total US\$.	<u>870.062,54</u>

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

(2) Corresponde US\$ 297.652,93 por Crédito tributario IVA; US\$ 6 Retenciones en la fuente.

Saldos y Transacciones con parte Relacionadas. - La cuenta por cobrar con parte relacionada al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 7.213.431,34 y por pagar de US\$ 941.437,18 como se detalla a continuación:

	2014
Por Cobrar	
Mexoceanica S.A. (1)	2.169.336,81
Alcelsa S.A. (2)	4.338.137,00
Otras relacionadas	705.957,53
Total US\$.	<u>7.213.431,34</u>
Por Pagar	
Alcelsa S.A.	283.137,84
Mexoceanica S.A. (3)	658.299,34
Total US\$.	<u>941.437,18</u>

(1) El valor de US\$2.169.337,81 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\$4.338.137 corresponde al valor que debe ser entregado por Alcelsa S. A. por los anticipos que hasta el 31 de diciembre de 2014 se generaron por la venta de acciones que se encontraba realizando Ecuaoceanica S. A.

(3) El valor de US\$658.299,34 por pagar a Mexoceanica S.A. corresponde a préstamos los cuales no tienen fecha de vencimiento no devengan interés

Durante el año 2014, se efectuaron las siguientes transacciones con parte relacionadas:

	Ingresos por Venta de Servicios	Total
Mexoceanica S.A.	379.056,10	379.056,10

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 2014 muestra un saldo de US\$ 1.256,06 corresponde a préstamos, no devenga intereses ni tiene fecha de vencimiento.

Propiedades y Equipos. - Las cuentas de Propiedades y Equipos muestran un saldo al 31 de diciembre del 2014 de US\$ 1.551.067,01 como se detallan a continuación:

Activo	Costo
Embarcaciones	1.321.596,45
Construcciones en curso	519.246,81
Equipos de Oficina	8.093,24
Equipos de Computación	6.167,09
Vehículos	151.228,29
(-) Depreciación Acumulada	(456.908,19)
Total US\$.	1.551.067,01

Inversiones en Acciones. - Las inversiones en Acciones muestran un saldo al 31 de diciembre del 2014 de US\$ 1.480.000,00 como se detallan a continuación:

	Acciones	%	2014
Alcelsa S.A.	1.118.790,00	70%	1.480.000,00
	1.118.790,00		1.480.000,00

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 2014 muestra un saldo de US\$ 128.462,33 a corto plazo y de US\$ 30.573,00 a largo plazo como se detalla a continuación:

	Corto plazo	Largo plazo
Banco Pichincha (1)	110.000,00	-
Banco del Austro (2)	5.662,00	5.030,00
Banco Guayaquil (3)	9.348,49	25.543,00
Interés	634,55	-
Total US\$.	128.462,33	30.573,00

(1) Corresponde a préstamos bancarios otorgados en el año de 2012 y 2014 con vencimiento en el 2014 y 2015 y que devenga intereses a una tasa del 11.20% y 8.50% anual.

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

(3) Corresponde a préstamo bancario otorgado en el año 2014 con vencimiento en el año 2018 y que devenga intereses a una tasa del 11.23% anual.

Cuentas por Pagar. - Las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2014 muestran un saldo del US\$ 7.154.394,98 como se detalla a continuación:

	2014
Proveedores (1)	6.911.384,34
Impuestos por pagar	29.545,55
Otros	213.424,72
Anticipo de clientes	40,37
Total US\$.	7.154.394,98

(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 2014 muestra un saldo de US\$ 86.641,30 como de detalla a continuación:

	2014
Sueldos por pagar	34.999,98
Beneficios sociales	49.401,17
IESS por pagar	2.240,15
Total US\$.	86.641,30

Documentos por Pagar Compañías Relacionadas Largo Plazo. - La cuenta documento por pagar compañías relacionadas a largo plazo muestra un saldo al 31 de diciembre del 2014 de US\$ 350.000,00 corresponde a préstamo otorgado el 13 de noviembre del 2014, con vencimiento al 11 de noviembre del 2016, y que devenga interés a una tasa del 15% anual. Este préstamo está inscrito en el banco central del Ecuador con registro N.º 6450155.

Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo. - La cuenta por pagar accionistas a largo plazo al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 504.208,44 corresponde a préstamo, no devenga intereses ni fecha de vencimiento.

Cuentas por Pagar Largo Plazo. - La cuenta por pagar a largo plazo al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 954.395,44 corresponde a transacciones entre parte las cuales no devenga intereses.

Ingresos. - La cuenta ingresos al 31 de diciembre del 2014 consistía en US\$ 379.056,10 producto de la venta por servicios.

Costo de Ventas. - La cuenta costo de ventas al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 297.448,94 como se detalla a continuación:

	2014
Sueldos	206.922,39
Beneficios sociales	71.176,73
Mantenimiento y reparaciones	256,67
Otros	19.093,15
Total US\$.	297.448,94

Gastos Administrativos. - La cuenta gastos administrativos al 31 de diciembre del 2014 muestra un saldo de US\$ 105.613,40 como se detalla a continuación:

	2014
Sueldos y salarios	35.000,00
Beneficios sociales	14.478,20
Depreciación	22.346,77
Honorarios profesionales	2.513,20
Mantenimiento y reparaciones	8.030,06
Otros	23.245,17
Total US\$.	105.613,40

Hector Villegas Flores
PRESIDENTE

Eliadio Potes Carvajal
CONTADOR