

MARTOTAL S.A.

Notas al 31 de diciembre del 2015

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

ACTIVOS:

Cuentas por Cobrar Compañías Relacionadas. - La cuenta por cobrar compañías relacionada al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 1,000.00

Crédito Tributario Fuente. - La cuenta crédito tributario en la fuente al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 6.00

Inversiones en Acciones. - Las inversiones en acciones al 31 de diciembre del 2014 muestran un saldo de US\$ 504.208.40

PASIVOS:

Cuentas por Pagar Locales. - Las cuentas por pagar locales 31 de diciembre de 2015 muestran un saldo del US\$ 6.00

Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo. - La cuenta por pagar accionistas a largo plazo al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 504.208,40



Héctor Villegas Flores
PRESIDENTE



Patricia Gastesi Chávez
CONTADOR

MARTOTAL S.A. Y SUBSIDIARIA

Notas al 31 de diciembre del 2015

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\$ 154.598,14 la misma que no tienen restricciones algunas en su uso, están a libre disposición de la Compañía.

Inversiones de temporales. - La cuenta inversiones temporales al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 717.217,64 como se detalla a continuación:

	2015
Banco Pichincha (1)	616.684,36
Diners Club (2)	100.533,28
Total US\$.	<u>717.217,64</u>

(1) Corresponde a inversión en depósito a plazo fijo adquirido el 26 de febrero del 2015 a una tasa del 3,25% anual con vencimiento al 26 de febrero del 2016.

(2) Corresponde a inversión en depósito a plazo fijo adquirido el 7 de diciembre del 2015 a una tasa del 8% anual con vencimiento al 7 de diciembre del 2016.

Cuentas por Cobrar. - La cuenta por Cobrar al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 585.152,36 como se detalla a continuación:

	2015
Anticipo de proveedores (1)	157.050,12
Impuestos por cobrar (2)	175.701,19
Empleados	2.401,05
Otras	250.000,00
Total US\$.	<u>585.152,36</u>

(1) Los anticipos a proveedores corresponden a pagos por mantenimiento, repuestos y reparación de la embarcación María Isabel, entre los principales se encuentran Velasco Burgos Cindy por US\$40,104 y Varadero Maridueña por US\$25.400.

(2) Corresponde US\$165.617 por Crédito tributario IVA; US\$10.084 Retenciones en la fuente.

(3) Corresponde US\$250.000 saldo por cobrar a la compañía Vanicci S.A. por la venta de acciones de la compañía Alcelsa S.A.

Saldos y Transacciones con parte Relacionadas. - La cuenta por cobrar con parte relacionada al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 769.308,86 y por pagar de US\$ 710.000,00 como se detalla a continuación:

		2015
Por Cobrar		
Mexoceanica S.A. (1)		769.308,86
Por Pagar		
Mexoceanica S.A. (2)		710.000,00

(1) Corresponde a financiamiento que realizaba la compañía para cubrir gastos menores de impuestos, contribuciones entre otros para la operación del Barco Pesquero Guaymas perteneciente a la compañía Mexoceanica S.A.

(2) Corresponde a préstamo que realiza la compañía Mexoceanica S.A. para capital de trabajo los cuales no generan interés.

Durante el año 2015, se efectuaron las siguientes transacciones con parte relacionadas:

	Préstamos	Total
Mexoceanica S.A.	1.600.100,00	1.600.100,00

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 2015 muestra un saldo de US\$ 1.000,00 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 2015 muestran un saldo de US\$ 2.330.300,71 como se detallan a continuación:

Activo	Costo
Embarcaciones	1.321.596,45
Construcciones en curso	1.322.266,19
Equipos de Computación	5.993,50
Vehículos	129.606,08
(-) Depreciación Acumulada	(450.804,83)
Total US\$.	2.330.300,71

Inversiones en Acciones. - Las inversiones en Acciones muestran un saldo al 31 de diciembre del 2015 de US\$ 1.480.000,00 como se detallan a continuación:

	Acciones	%	2014
Alcelsa S.A.	158.310,00	10%	158.310,00
	<u>1.118.790,00</u>		<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 10% sobre el capital social.

La inversión está registrada a su costo de adquisición.

PASIVOS:

Obligaciones Bancarias. - Las Obligaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2015 muestran un saldo de US\$ 15.305,74 a corto plazo y de US\$ 21.430,79 a largo plazo como se detalla a continuación:

	Corto plazo	Largo plazo
Banco Guayaquil (1)	10.460,53	21.430,79
Banco del Austro (2)	4.845,21	-
Total US\$.	15.305,74	21.430,79

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

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

Cuentas por Pagar. - Las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre de 2015 muestran un saldo del US\$ 412.527,08 como se detalla a continuación:

	2015
Proveedores (1)	393.765,51
Impuestos por pagar	1.277,07
Otros	17.484,50
Total US\$.	412.527,08

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

Documentos por Pagar. - La cuenta documentos por pagar al 31 de diciembre de 2015 muestran un saldo del US\$ 198.748,40, corresponde a un pagare firmado el 15 de diciembre del 2015, con vencimiento al 15 de junio del 2016, con una tasa del 10% anual.

Documentos por Pagar Compañías Relacionadas. - La cuenta documentos por pagar compañías relacionadas al 31 de diciembre de 2015 muestran un saldo del US\$ 500.246,60 a corto plazo y US\$ 900.000,00 a largo plazo como se detalla a continuación:

2015		
Corte plazo		
Mexocanica S.A. Op.36563 (1)	350.000,00	
Interés por pagar	150.246,60	
Total US\$.	500.246,60	
Largo plazo		
Mexocanica S.A. Op. 36562 (2)	350.000,00	
Mexocanica S.A. Op. 39998 (3)	50.000,00	
Mexocanica S.A. Op. 39999 (4)	50.000,00	
Mexocanica S.A. Op. 40000 (5)	450.000,00	
Total US\$.	900.000,00	

(1) Préstamo por US\$350.000, otorgado el 13 de noviembre de 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 No. 6450155.

(2) Préstamo por US\$350.000, otorgado el 13 de febrero de 2015, con vencimiento al 12 de febrero del 2017, y que devenga interés a una tasa del 15% anual. Este préstamo está inscrito en el banco central del Ecuador con registro No. 6450256.

(3) Préstamo por US\$50.000, otorgado el 6 de mayo de 2015, con vencimiento al 25 de febrero del 2017, y que devenga interés a una tasa del 15% anual. Este préstamo está inscrito en el banco central del Ecuador con registro No. 6450425.

(4) Préstamo por US\$50.000, otorgado el 20 de mayo de 2015, con vencimiento al 25 de febrero del 2017, y que devenga interés a una tasa del 15% anual. Este préstamo está inscrito en el banco central del Ecuador con registro No. 6450423.

(5) Préstamo por US\$450.000, otorgado el 24 de junio de 2015, con vencimiento al 25 de febrero del 2017, y que devenga interés a una tasa del 15% anual. Este préstamo está inscrito en el banco central del Ecuador con registro No. 6450424.

Pasivos Acumulados. - La cuenta de pasivos acumulados al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 6.679,70 corresponde a provisiones de nóminas, pagos a terceros y otros.

2015		
Sueldos por pagar	-	
Beneficios sociales	6.088,44	
IESS por pagar	591,26	
Total US\$.	6.679,70	

Documentos por Pagar Compañías Relacionadas Largo Plazo. - La cuenta documento por pagar compañías relacionadas a largo plazo al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 350.000,00 corresponde a un 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 2015 muestra un saldo de US\$ 504.208,44 corresponde a préstamos, no devenga intereses ni fecha de vencimiento.

Cuentas por Pagar Largo Plazo. - La cuenta por pagar a largo plazo muestra un saldo al 31 de diciembre del 2015 de US\$ 954.395,44, corresponde a transacciones entre partes las cuales no devenga intereses.

Ingresos. - La cuenta ingresos al 31 de diciembre del 2015 no tuvo movimiento ya que la subsidiaria Ecuaoceanica S.A., mantuvo en reparación el Buque Pesquero María Isabel hasta diciembre del 2016, el cual no operaba desde el 17 de agosto de 2009, por tal motivo no ha tenido ingresos por su actividad económica principal, este buque a pesar de no estar operativo genera costos de muellaje, mantenimiento, permisos entre otros. En los períodos anteriores la compañía brindaba servicios de administración al Buque Pesquero Guaymas perteneciente a la compañía Mexoceanica S.A.

Costo de Ventas. - La cuenta costo de ventas al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 97.326,59 como se detalla a continuación:

2015	
Sueldos	642,94
Beneficios sociales	240,98
Servicios contratados	33.739,30
Mantenimiento y reparaciones	6.936,69
Servicio de muelle	50.771,02
Otros	4.995,66
Total US\$.	97.326,59

Gastos Administrativos. - La cuenta gastos administrativos al 31 de diciembre del 2015 muestra un saldo de US\$ 565.440,88 como se detalla a continuación:

2015	
Sueldos y salarios	12.740,10
Beneficios sociales	8.462,68
Depreciación	26.491,28
Honorarios profesionales	21.177,68
Mantenimiento y reparaciones	6.512,41
Otros	490.056,73
Total US\$.	565.440,88

Hector Villegas Flores
PRESIDENTE

Eduardo Potes Carvajal
CONTADOR