

## PESQUERA REYES DEL MAR PEREYMAR S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

#### NOTA 1:

##### IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y SU ACTIVIDAD ECONOMICA.

Pesquera Reyes del Mar Pereymar fue constituida en Ecuador y su actividad principal es captura de pesca.

El domicilio principal Guayaquil, parroquia Tarqui ciudadela Garzota II numero: Solar 6  
Sucursal Puerto pesquero de Anconcito, Santa Elena- Salinas

#### 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador los cuales comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda funcional, es decir, Dólares

#### 3. EFECTIVO CAJA Y BANCO

Al 31 de diciembre la empresa tiene comprometido todo el saldo de Banco. El saldo de efectivo en caja es de libre disponibilidad.

#### 4. CUENTAS POR COBRAR

Comercial Reyes	4(1) 12.937,70
-----------------	----------------

De acuerdo al conocimiento de la Gerencia, la cuenta por cobrar corresponde a Comercial Reyes por un valor de 12.937,70, por cancelaciones de factura de proveedores de la actividad del negocio del SR. Reyes Reyes Cirilo Adalberto.

## 5. IMPUESTOS POR RECUPERAR

Retención del 1%	3.007,82
Anticipo Renta	<u>17,34</u>

- (a) Retenciones efectuadas por las ventas
- (b) Anticipo calculado del 2013

## 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

	B/P Niño de Oro	P Erica Alexandri	P Cruz Aracely	Vehículo	Total
<b>Costo</b>					
Saldo al 31 de diciembre de 2013	73.147,92	68.195,71	91.146,19	66.500,00	298.989,82
Adquisición (a)	38.000,00				
Ventas-Bajas (b)				44.633,93	44.633,93
Saldo al 31 de diciembre de 2014	111.147,92	68.195,71	91.146,19	21.866,07	292.355,89
<b>Depreciación Acumulada</b>					
Saldo al 31 de diciembre de 2013	-22.294,67	-16.688,18	-28.051,02	-44.455,82	-111.489,69
Depreciación del periodo	-4.377,02	-3.239,30	-4.557,31	-4.688,81	2332,4
Ventas-Bajas				35.707,16	4688,81
Reclasificaciones	1.447,49	-733,11	787,16	2.354,15	
Saldo al 31 de diciembre de 2014	-25.224,20	-20.660,59	-31.901,17	-11.083,32	-104.468,48
<b>Valor netos en libros</b>	<b>85.923,72</b>	<b>47.535,12</b>	<b>59.245,02</b>	<b>10.782,75</b>	<b>187.887,41</b>

- a) Corresponde al desembolso efectuada a la compra de un motor.
- b) Por la venta del activo totalmente depreciado, la forma de pago compensación de deuda al ab. de la compañía, documentaciones reposan en la gerencia.

## 7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre, la deuda contraída con el Banco fue pagada en su totalidad, la obligación financiera corresponde al sobregiro recibido de Banco Bolivariano que no se pudo cubrir de los cheques entregados a los proveedores.

## 8. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores. El resumen de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

Seatec S.A.	2.040,13
Artipecca	1.059,27
Pedro Aguiar Quijje	121,92
Proveedores Varios	15.009,11
Jorge RoSales	1.454,32
Olinda Yagual	434,90
Ferrales Antonio	294,48
Coreypol S.A.	1.307,51
Vera Velez Mariano	88,20
Maestro Lindao	812,80
Alex Mira	3.800,78
Aura Toscano	143,06
Ing. Della Dunkley	400,00
Jose Carrillo	541,38
Lubrica S.A.	<u>6.380,71</u>

## 9. BENEFICIO EMPLEADOS

Los beneficios a empleados a corto plazo corresponde:

Aportes	930,58
Préstamo Quirografarios	-
Fondo de Reserva	<u>28,90</u>

Se comunicó al Gerente para la contratación de persona que realice el cálculo sectorial, no fue aprobado debido a la situación económica de la empresa.

**10. IMPUESTOS POR PAGAR**

Corresponde al impuesto a la renta del ejercicio

**11.-OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Son los impuestos retenidos a nuestros proveedores como agente de retención.

**12. BENEFICIOS EMPLEADOS**

Corresponde a l 15 % de las utilidades de los trabajadores que no se ha podido cancelar de años anteriores, mas utilidad del presente ejercicio.

**13.- OTROS PASIVOS**

El saldo de otros pasivos corresponde a la cuenta de los accionistas por pagar.

**14. CAPITAL SOCIAL**

El capital social está constituido 1600,00totalmente pagadas.

**15.- UTILIDAD**

Utilidad neta generada de la operación del ejercicio económico.

**16.-PATRIMONIO**

<b>PATRIMONIO</b>		
Capital social	1.600,00	1.600,00
Reserva legal	12.637,24	12.637,24
Utilidad del Ejercicio	16.334,38	0,00
Perdidas del ejercicio anterior	<u>-30.321,16</u>	<u>-30.321,17</u>
	250,46	-16.083,93

El patrimonio está conformado por el capital social, las reservas, pedidas de años anteriores y la utilidad del presente ejercicio. Respecto al capital los socios están tomando la opción de aumentar el capital de la compañía permitiéndonos mejorar o equilibrar la situación económica.

#### 18. INGRESOS

Un resumen de los Ingresos de la compañía es como sigue:

Ventas		328.597,37	416.803,71
Ingresos financieros y otros	18 (a)	<u>6.964,29</u>	<u>21.475,98</u>
Total ingresos		335.561,66	438.279,69

18 (a) El resumen de otros ingresos corresponde a la venta del activo.

#### 19. LOS COSTOS, GASTOS

	NOTAS	2014	2013
<b>COSTO Y GASTOS</b>			
Costos directos	16 (a)	143.926,17	215.494,70
Gastos administrativos	16 (a)	62.145,33	50.502,16
Gastos operacionales	16 (a)	<u>99.167,86</u>	<u>199.901,92</u>
<b>Total costos y gastos</b>		305.239,36	465.898,78

16(a) Los costos directos para este año se reclasificaron en compra de pesca, diesel, agua, víveres, materiales. Y los gastos de operación en reparaciones de las embarcaciones y mantenimiento. Como podemos observar hemos reducido los costos y gastos comparados con los del año anterior.

#### 20. NOTA AL ESTADO DE FLUJO EFECTIVO

<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>		
Recibidos de clientes	416.803,71	352.038,52
Pagos a proveedores y empleados	-585.931,79	-182.616,83
Otros cobros	-33.058,32	0,00
Pagos de impuestos	0,00	-3.024,96
Intereses pagados		-1.132,19
Otros pagos	0,00	-102.616,81
Intereses recibidos por poliza de acumulación	<u>21.475,08</u>	
Efectivo neto proveniente de la actividad de operación	-180.710,32	62.647,74
<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>		
Adquisición propiedad, planta, equipo	0,00	-38.000,00
Cobros de cuentas financieras	<u>217.311,89</u>	<u>0,00</u>
Efectivo neto proveniente de la actividad de inversión	217.311,89	-38.000,00
<b>FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</b>		
Obligaciones bancarias	-17.441,75	2.392,92
Otras obligaciones	<u>-21.523,03</u>	<u>0,00</u>
Efectivo neto proveniente de la actividad de financiamiento	-38.964,78	2.392,92
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>		
Saldo al inicio del año	<u>2.753,65</u>	<u>190,44</u>
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<u>190,44</u>	<u>27.231,10</u>

Para la emisión de los Estados Financieros del ejercicio económico 2014 conformen al reglamento, se ponen a disposición de los accionista, se ha verificado las afirmaciones contenidos en ellos y las cifras tomadas fielmente en los libros de contabilidad.

  
Ab. Mario Edmundo Guzmán Argudo  
Gerente General

  
Ing. C.P.A. Estrella Dunkley Tómlala  
Contadora