

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2015 DE LA COMPAÑÍA STONMERCORP C.A.

Como parte de mi compromiso para contribuir en la presentación de una información Financiera transparente, en los Estados Financieros de año 2015.- Estos informes que se utilizan en las instituciones son para informar la situación económica y financiera y los cambios que experimenta en la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información resulta útil para la Administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios.

La mayoría de estos informes constituyen el producto final de la contabilidad y son elaborados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados, normas contables o normas de información financiera. La contabilidad es llevada adelante por contadores públicos autorizados que, en la mayoría de los países del mundo, deben registrarse en organismos de control públicos o privados para poder ejercer la profesión y continuando que este detalle explicativo a continuación de detalle el por qué del saldo de cada una de las cuentas en la Situación Financiera del año 2015:

1. CUENTAS DE ACTIVOS

1. Caja y Bancos

La Cuenta Caja refleja el valor de \$ 1.500.00 la misma que es el valor que viene como saldo al 31 de Diciembre del 2015

2. Cuentas por Cobrar a Varios

En este Rubro se encuentra cuentas por cobrar a varios, como el Sr. Luis Bermeo Mendieta, Dolores Machuca Pacheco, con un valor que asciende a \$ 152.785.62

4. Inventarios

En este rubro tenemos: El Inventario Final de Materia Prima por el valor de: \$ 112.541,00 y de Inventario de Productos en Proceso por el valor de: \$ 135.485,00.- Estos valores reflejan al 31 de Diciembre del 2015.

5. Anticipo a Proveedores

Tenemos lo siguiente: Como anticipo al Sr. Gilberto de Jesús Gálvez Ortega por el valor de \$ 10.396,68 y la Ing. Karen Tamayo Fernández por el valor de: \$ 2.300.00.

6. Propiedad, Planta y Equipo

Esta cuenta tenemos los siguientes activos: Vehículo por el valor de \$ 25.000,00; Maquinaria y Equipos \$ 68.266.24 incluidas con sus respectivas depreciaciones y deterioros acumuladas hasta el 31 de diciembre del 2015.

2. CUENTAS DE PASIVOS:

2.1 PASIVO CORRIENTE:

1. Obligaciones con Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

En este rubro tenemos los aportes individual, aporte patronal, lece-secap, fondo de reserva, que asciende al valor de: \$ 1.612.55

2. Obligaciones con Instituciones Financieras

En este rubro tenemos: Las provisiones a corto plazo con el Banco de Guayaquil, que asciende al valor de \$ 38.380.10.

3. Varios Acreedores

Tenemos a proveedores a corto plazo como: Luis Benjamín Bermeo Mendieta, Dolores Herlinda Machuca Pacheco, Margarita Campos, Nelly Bermeo Pacheco, Ismael Espinoza con un total que asciende a \$ 86.306.89

3. Obligaciones Tributarias

En este rubro tenemos: Las Obligaciones tributarias pendientes por cancelar al terminar el ejercicio económico con el Servicio de Rentas Internas como son: Retención en la fuente de renta por el valor de \$ 576.74; Retención el Fuente del Iva por el valor de: \$ 16.56 y el Impuesto a la Renta por Pagar por el valor de \$ 1096.93.

4. Obligaciones Patronales

En esta cuenta tenemos: La Provisión por Pagar del 15% de la Participación a los Trabajadores sobre las utilidades obtenidas del ejercicio económico por el valor de: \$ 13.476.4, décimo tercer y cuarto sueldo por el valor de \$ 3.081.97.

2.1 PASIVO NO CORRIENTE:

1. Varios Acreedores:

En esta cuenta se encuentra valor a cancelar a varios proveedores a largo plazo por el valor de \$ 95.392.41.

3.-CUENTAS DE PATRIMONIO

1. Capital Social o Asignado

Tenemos el capital social asignado de la siguiente manera: 99% que corresponde por el valor de \$ 792,00 a nombre del Sr. Luis Benjamín Bermeo Mendieta y 1.00% que corresponde al valor de \$ 8,00 a nombre del Sr. Freddy Fernando Bermeo Pacheco.

2. Superávit por Revalorización de Propiedad Planta y Equipo

En esta cuenta tenemos la cuenta de Superávit por reevalúo de propiedad Planta y Equipo en donde consta los reevalúo de: Vehículo, Motores, en la cual se afecto a la cuenta de Superávit por Revalorización de Propiedad Planta y Equipo en el Ejercicio Económico del año del 2015 en la cual se aplicas las Normas Internacionales Financieras.

3. Resultado Acumulados provenientes de la Adopción por primera vez

En esta cuenta se encuentra todos los ajustes realizados por la cuentas, valores y ajustes que ya no se utilizaran a partir del año 2015, en donde se realizó una restructuración de los Estados Financieros, previo a probación de la Junta General de Accionista de la Compañía, la misma que nos dio un valor de: \$ 121.327.79

4. Utilidad Neta del Ejercicio:

En el Ejercicio Económico del año 2015, nos arrojó una Utilidad Neta del Ejercicio el valor de: \$ 4.417.96

6. Patrimonio Neto

En el ejercicio Económico tenemos como Patrimonio Neto el valor de: \$ 243.373.24, de acuerdo al ejercicio económico del año 2015.

4.- INGRESOS

1. Ingresos Operacionales

En este rubro tenemos ingresos operacionales que se derivan de la venta del camarón a la Exportadoras, la misma que es el principal ingreso de la Compañía por el valor de \$ 469860.93

2. Ingreso No operacionales

En este rubro se encuentra un valor de \$ 1.339.29 por venta de activo fijo; también en este rubro corresponde al inventario (activo biológico: camarón) de productos en procesos por el valor de \$ 24.200,00.

5.- GASTOS

1. Gastos Operacionales

En este rubro se encuentra los Gastos Directo esta todo lo concerniente a las compra de materia prima, pago de sueldos y aporte patronal, beneficios sociales a los empleados, Honorarios Profesionales, Transportes, Servicios básicos, en donde compromete el proceso para la venta del camarón.

2. Gastos No Operacionales

En este rubro se encuentra todo lo concerniente a los Gastos Indirectos de la Compañía en lo que se encuentra: Pago de Impuestos, Gastos Financieros.

3. Utilidad

En este rubro es la Diferencia entre los Ingresos y Gastos generados sobre las actividades Comerciales con relación a la Compañía, la misma que generó una utilidad Neta de: \$ 4.417.96

Atentamente.,



Ing. Nelly Bermeo
CONTADOR GENERAL
STONMERCORP C.A.