

ECUAVESELL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012 y 2011
En dólares estadounidenses

Nota No.1
CAJA-BANCOS

A continuación se detallan los fondos fijos de chica que dispone la empresa para realizar pagos menores, así como los fondos disponibles en la cuenta corriente que mantiene la empresa en el Banco Bolivariano:

	2012	2011
Caja chica	5.000	-0-
Caja chica oficina	100	100
Banco Bolivariano Cta.Cte.	<u>130.207</u>	<u>14.485</u>
Saldo Final	135.307	14.585

Nota No.2
CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011 se constituían con los siguientes saldos:

	2012	2011
Clientes	20.645	63.221
Provisión Cta. Incobrables	(550)	(550)
Anticipos a Proveedores	<u>15.039</u>	<u>15.579</u>
Saldo final	35.134	78.250

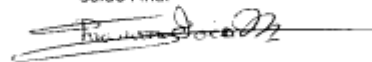
El único Cliente es TUNAPESCA, con quien la empresa mantiene un contrato de arriendo del barco.

Los anticipos a proveedores se liquidarán durante el año 2013.

Nota No.3
IMPUESTOS RETENIDOS

La empresa registra como crédito tributario Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta correspondiente a los ingresos provenientes del arriendo del barco.

	2012	2011
Retención en la Fuente Clientes 2010	2.219	2.219
Retención en la Fuente Clientes 2011	1.080	1.080
Retención en la Fuente Clientes 2012	<u>705</u>	<u>-0-</u>
Saldo Final	4.004	3.299



Sr. Francisco Muñoz
Gerente General
ECUAVESELL S.A.



CPA. Narcisa Parrales Pin
Contadora

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012 y 2011
En dólares estadounidenses

Nota No.4
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle es el siguiente:

	2012	2011
Maquinarias y Equipos	31.084	31.084
Muebles y Enseres	17.067	17.067
Vehículos	19.500	18.500
Buque pesquero	<u>1'097.356</u>	<u>1'097.356</u>
Suman:	1'165.007	1'164.007
Menos depreciación acumulada	<u>568.843</u>	<u>505.260</u>
Saldo Final	596.164	658.747

El movimiento es el siguiente:

Costo	2012	2011
Saldo inicial	1'164.007	1'164.007
Ventas	-0-	-0-
Adiciones	<u>1.000</u>	<u>-0-</u>
Saldo Final	1'165.007	1'164.007

Depreciación Acumulada	2012	2011
Saldo inicial	505.260	442.186
Ventas	-0-	-0-
Adiciones	<u>63.583</u>	<u>63.074</u>
Saldo Final	568.843	505.260

Nota No.5
PASIVO CORRIENTE
 Se constituyen así:

	2012	2011
Proveedores nacionales (a)	10.615	216
Gastos por pagar	741.496	741.496
Anticipos de clientes		3.882
Obligaciones con el SRI (b)	6.521	8.070
Obligaciones con el IESS (c)	391	825
Provisiones de Beneficios	<u>3.126</u>	<u>6.325</u>
Saldo Final	762.149	760.814



Sr. Francisco Muñoz
 Gerente General
 ECUAVESELL S.A.



CPA. Narcisca Parrales Pin
 Contadora

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012 y 2011
En dólares estadounidenses

- (a) Corresponden a facturas a cancelarse durante el 2013.
- (b) Corresponden a las declaraciones de impuestos de diciembre/2012 pagadas en enero/2013.
- (c) Corresponden a las planillas de aportes, préstamos quirografarios y fondo de reserva de diciembre/2012 canceladas en enero/2013.

Nota No.6
PASIVO NO CORRIENTE

Jubilación Patronal y Desahucio

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieran prestado sus servicios en forma continua o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la compañía tiene registrada una provisión por dicho concepto sustentada en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente, el movimiento de la provisión es el siguiente:

	Jubilación	
	Patronal	Desahucio
Saldo al inicio 2010	-0-	
Provisión del año	-0-	-0-
Saldo al inicio 2011	-0-	-0-
Ajuste por aplicación NIIF pymes	2.184	433
Provisión del año	<u>1.861</u>	<u>473</u>
Saldo al final 2012	4.045	906

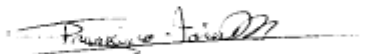
Nota No.7
PATRIMONIO

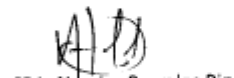
Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 acciones de US\$ 1 cada una.

Aportes a futuras capitalizaciones: \$ 5.000

Reserva legal: \$ 400 equivale al 50% del capital social.


Sr. Francisco Muñoz
Gerente General


CPA. Narcisca Parrales Pin
Contadora

ECUAVESELL S.A.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012 y 2011
En dólares estadounidenses

Pérdidas acumuladas: Ascienden a \$6.733

Utilidad neta del ejercicio: Luego de deducir el 15% participación trabajadores, impuesto a la renta causado y la provisión de la reserva legal, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$6.659.

Adopción NIIF por primera vez: (\$2.617), esta cuenta se originó por el registro del estudio actuarial al 31 de diciembre del 2011.

Nota No.8
SITUACION FISCAL

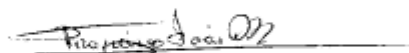
Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 23% (Periodo 2011; al 24%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.



Sr. Francisco Muñoz
Gerente General

CPA. Narcisa Parrales Pin
Contadora

ECUAVESELL S.A.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012 y 2011
En dólares estadounidenses

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta de los años 2012 y 2011 se determinó como sigue:

	2012	2011
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	13.175	24.023
Participación Trabajadores	(1.976)	(3.603)
Deducción por discapacidad y otros	-0-	-0-
Gastos no Deducibles	4.806	5.150
Amortización pérdida ejercicios anteriores	(2.596)	(6.392)
Deducción por incremento neto de empleo	<u>(5.620)</u>	<u>-0-</u>
Utilidad (Pérdida) Gravable	7.789	19.177
Impuesto a la Renta mínimo	4.141	4.603
Reserva legal	400	-0-

Sr. Francisco Muñoz
Gerente General

CPA. Narcisa Parrales Pin
Contadora