

CAMARONERA SAN FRANCISCO SANFRANCELUZ CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN SOBRE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 el efectivo y equivalente de efectivos consiste en saldos de los bancos

	REF.	2105 US\$	2014 US\$
Efectivos en caja bancos:			
Caja general y caja chica		487	535
Efectivo en Bancos		401.186	333.915
Total Efectivo y equivalentes		401.674	334.449

1.2. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras y su clasificación como instrumentos financieros y activos no financieros se muestra a continuación:

	2105 US\$	2014 US\$
Cuentas por cobrar comerciales		
Clientes	1.596	10
Otras Cuentas por cobrar		
Préstamos al personal	2.200	14.900
Deudores varios		5.398
Anticipos por liquidar	324	
Relacionadas (1)	288.100	413.100
Otras Cuentas por cobrar, netas	290.624	433.398
Total cuentas por cobrar comerciales y otras	292.219	433.408

(1) Corresponden a los siguientes préstamos realizados:

Préstamo a Texpac	225.000
Préstamo a Socios	63.100
Total	288.100

Deterioro de cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales han sido revisadas por indicadores de deterioro. Las cuentas por cobrar no se encontraron deterioradas y una provisión por cuentas de difícil cobro, no fue necesario ser constituida.

1.3 PAGOS ANTICIPADOS, IMPUESTOS

A continuación se presenta el detalle de pagos anticipados, impuestos y otras cuentas por cobrar

	2015	2014
--	------	------

	US\$	US\$
Anticipos a proveedores (1)	135.719	287.242
Crédito tributario de IVA	185.843	162.884
Retención Impuesto a la Renta	17.960	28.877
Total pagos anticipados e impuestos	339.522	479.003

(1) En el año 2015, corresponde a saldos de producción en proceso de la 22 ava corrida.

1.4 MAQUINARIA, MUEBLES Y EQUIPOS

El detalle de maquinaria, muebles y equipo y sus movimientos anuales se aprecia en los siguientes resúmenes:

	2015 US\$	2014 US\$
Costo		
Maquinaria y Equipo	151.498	140.472
Equipo de Computación	786	786
Muebles y Enseres	1.500	1.500
Vehículos	52.643	51.113
Total Costo	206.428	193.870
Depreciación Acumulada		
Total Depreciación Acumulada	(80.732)	(54.922)
Valor en libros	125.695	138.948

El movimiento en los años 2015 y 2014 se muestra en el siguiente cuadro:

	Costo 2015 US\$	Depreciación Acumulada 2015 US\$	Costo 2014 US\$	Depreciación Acumulada 2014 US\$
Saldo al 1 de enero	193.870	(54.922)	136.634	(35.845)
Más Adiciones	12.557	(25.810)	57.237	(19.077)
Más/menos Bajas y Ventas netas				
Saldo al 31 de Diciembre	206.427	(80.732)	193.870	(54.922)

1.5 ACTIVOS INTANGIBLES

El detalle comprende los siguientes intangibles netos de su amortización:

	2014 US\$	2015 US\$
Costo		
Gastos de Constitución	2.633	2.633
Inversiones	1.400.000	1.400.000
Total Costo	1.402.633	1.402.633

Amortización Acumulada

Gastos de Constitución	(2.633)	(2.633)
Inversiones (1)	(1.400.000)	(1.310.000)
Total Amortización Acumulada	(1.402.633)	(1.312.633)
Saldo al 31 de diciembre		90.000

El movimiento en los años 2015 y 2014 se muestra en el siguiente cuadro:

	Costo 2015	Amortización Acumulada 2015	Costo 2014	Amortización Acumulada 2014
	US\$	US\$	US\$	US\$
Saldo al 1 de enero	1.402.633	(1.312.633)	1.402.633	(1.192.633)
Más Adiciones		(90.000)		(120.000)
Más/menos ajustes y reclasificaciones				
Saldo al 31 de Diciembre	1.402.633	(1.402.633)	1.402.633	(1.312.633)

Inversiones

Corresponde a las inversiones realizadas por la Compañía para obtener los derechos de cesión de explotación los cuales estarán amortizados en su totalidad en el año 2015.

Amortización

Gastos de amortización se reconocen en los resultados del año 2015 por un monto de US\$ 90.000 (US\$ 120.000 en el 2014).

1.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle se muestra a continuación:

	2015	2014
	US\$	US\$
Proveedores	57.575	121.088
Total cuentas y documentos por pagar	57.575	121.088

1.7 PASIVOS ACUMULADOS Y OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle se muestra a continuación

	2015	2014
	US\$	US\$
Sueldos por pagar		246
Pasivos acumulados por beneficios laborales corto plazo	36.068	208.266

IESS por Pagar	1.933	1.990
Impuestos por Pagar	50.668	252.976
Otros cuentas por pagar	5.212	
Total pasivos acumulados y otros pasivos corrientes	<u>93.880</u>	<u>463.478</u>



Ing. Augusto Luzuriaga
Representante Legal



Ing. Cesar Campoverde
Contador General