

Notas a los Estados Financieros
Corte al 31 de Diciembre del 2015

SABANETACORP S.A.

1. Efectivo en Caja y Bancos

El efectivo en Caja y Bancos está constituido como sigue:

	<u>2015</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Caja General	64.343,69
Bancos locales	

2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están constituidas como sigue:

		<u>2015</u>
		<i>(US Dólares)</i>
	<u>Parcial</u>	
Clientes		101.824,21
Empacadoras	101.824,21	
Anticipos a empleados		7.852,23
Varios deudores		49.125,51
		<u>158.801,95</u>

Clientes, corresponde al valores de clientes con plazos promedios de 10 días, no devengan ningún tipo de interés.

3. Inventarios

Los Inventarios están constituidos como sigue:

	<u>2015</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Materia Prima-Insumos-Balanceado	74.368,76
Productos en proceso-Camarón	479.189,52
Total de Inventarios	<u>553.558,28</u>

4. Impuestos anticipados

Los Impuestos anticipados están constituidos como sigue:

	<u>2015</u>
	<i>(US Dólares)</i>
Crédito Tributario Retención Fuente	24.587,65
Crédito tributario IVA	60.982,58
	<u>85.570,23</u>

5. Propiedades planta y equipo

Las Propiedades, planta y equipo están constituidos como sigue:

		<u>2015</u>	
		<i>(US Dólares)</i>	
Activos	Al Costo	Depreciación Acumulada	Activo Fijo, Neto
Muebles y enseres	3.158,40	(1.128,97)	2.029,43
Maquinaria y equipo	141.178,45	(13.821,68)	127.356,77
Equipos de Computo	2.863,15	(2.845,18)	17,97
Equipo de comunicación	1.730,89	(1.321,68)	409,21
Vehículos	37.750,01	(17.641,06)	20.108,95
Total	<u>186.680,90</u>	<u>(37.058,57)</u>	<u>149.922,33</u>

6. Cuentas por pagar

Las Cuentas por pagar están constituidas como sigue:

	<u>2015</u> <i>(US Dólares)</i>
Proveedores locales:	
Proveedores Varios	148.351,23
Varios acreedores	148.779,81
Total	<u>297.131,04</u>

Proveedores locales, corresponden a facturas pendientes de pago por compras de insumos, balanceado y varios para el proceso de producción, con plazos promedios de crédito a 30 a 60 días y no generan ningún tipo de interés.

7. Obligaciones bancarias a corto plazo

Las Obligaciones bancarias a corto plazo están constituidas como sigue:

	<u>2015</u> <i>(US Dólares)</i>
Banco	
o Sobregiro Bancario	194.054,99
o Préstamos Bancarios	24.462,14
Total	<u>218.517,13</u>

8. Otras cuentas por pagar corrientes

Las Otras cuentas por pagar corrientes están constituidas como sigue:

	<u>2015</u> <i>(US Dólares)</i>
Otras cuentas por pagar corrientes	0.00
Provisiones sociales por pagar:	
Décimo tercer sueldo	2.170,72
Décimo cuarto sueldo	8.751,53
Vacaciones	28.191,53
Aporte individual-patronal IESS	8.002,76
Fondo de Reserva	474,06
Préstamos quirografarios	837,90
Préstamo hipotecario	110,97
Subsidio por enfermedad	793,81
Participación Trabajadores	40.615,54
Total	<u>89.948,82</u>
Impuestos por pagar	
Impuesto a la renta por pagar del Ejercicio	52.983,52
Total	<u>52.983,52</u> <u>142.932,34</u>

14. Otros pasivos

Los Otros pasivos están constituidos como sigue:

	2015
	<i>(US Dólares)</i>
Préstamo de accionistas	109.200,00
	109.200,00

Prestamos de accionistas, corresponden a valores entregados por los accionistas para mover la actividad.

9. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2015, el capital pagado está representado por 800 acciones comunes con un valor nominal unitario de US\$1.00.

10. Régimen Tributario

Impuesto a la Renta: El impuesto a la renta causado por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, se determinó como sigue:

Utilidad después del 15% Participación de Trabajadores	US\$ 230.154,72
Mas gastos no deducibles:	
Gastos no deducibles	10.679,44
Base imponible	US\$ 240.834,16
Impuesto a la renta (<i>Tarifa 22% año 2015</i>)	US\$ 52.983,52

11. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de entrega de estas Notas a los estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Atentamente,



Ing. María Esther Fárez
CONTADORA