

COMPAÑÍA AL MAR PESCA ALMARPEZ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2014

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía, fue constituida en la ciudad de Manta, mediante Escritura Pública en el año 2013, de acuerdo al registro Mercantil No. De repertorio 2430 y N° de inscripción 214 y aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. SC.DIC.P13.0497 de agosto del 2013, siendo su domicilio legal en la ciudad de Manta provincia de Manabí. Cuiéndose estrictamente a las Normas Internacionales de Información Financiera y el artículo 30 sección dos del reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

La actividad principal de la compañía es: Venta al por mayor y menor de productos de la pesca.

2. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

BASES DE PRESENTACION

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014 han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, y leyes promulgadas por la Superintendencia de Compañías. El Sistema Contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

3. EFECTOS MÁS SIGNIFICATIVOS DE LA ADOPCION DE LAS NIFF COMPAÑÍA AL MAR PESCA

ALMARPEZ S.A.- El documento establece la continuidad del proceso de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera bajo NIIFs para pymes. No evidenciamos efectos significativos producto continuidad del proceso de aplicación de las NIIFs.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2014 su saldo lo conforman los siguientes rubros:

DETALLE VALORES

DETALLE	VALORES
Caja	2,100.00
Banco (a)	493,738.48
Total	495,838.48

(a) Bancos: Detalle

BANCO	CONTABLE
INTERNACIONAL CTA. AH	\$ 1,158.59
INTERNACIONAL CTA. CTE	\$ 14,663.79
COMERCIAL MANAB. CTA CTE	\$ 27,397.10
COMERCIAL MANAB. CTA CTE	\$ 144.00
COMERCIAL MANAB. CTA AH	\$ 450,375.00
TOTAL	\$ 493,738.48

5. ACTIVOS FINANCIEROS

En el periodo 2014 se contrató una póliza a Plazo fijo por el periodo de 3 meses por \$400,000.00

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Dentro de este rubro tenemos contabilizados las siguientes cuentas:

ANTICIPO A PROVEEDORES	13,614.00
Ant. Inter-American Tropical Commission	8,614.00
Ant. Tunasat S.A.	5,000.00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	407.18
Ant. Personal Tripulación	407.18

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En el periodo 2014 la empresa tiene saldo a favor en impuesto a la renta:

ANTICIPO RETENCION FUENTE	5,480.48
Retención Fuente 1%	5,480.48

8. ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	1,232.83
Maquinarias y Equipos	473.21
Equipo de Computación	794.64
(-)-DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-35.02

9. PASIVOS CORRIENTE: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Las obligaciones corrientes dentro de un periodo de 1 año a pagar de proveedores es el siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	73,288.00
CUENTA POR PAGAR PROV. DE MATERIALES	40,685.45
CUENTAS POR PAGAR PROV. SERVICIOS	32,602.55

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTE

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	47,484.15
--------------------------------------	------------------

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, etc...

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	16,056.58
IESS POR PAGAR	9,101.43
BENEFICIO DE LEY A EMPLEADOS	21,418.96
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	907.18

11. ANTICIPOS DE CLIENTES

Se registrará la porción no corriente de los fondos recibidos anticipadamente por parte del cliente, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

ANTICIPOS DE CLIENTES	33,505.33
Ant. Conservas Isabel Ecuatoriana S.A.	33,505.33

12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Préstamo realizado para pago de gastos operacionales.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS- RELACIONADAS	136,767.23
Guzmán Ponce Javier	136,767.23

13. PASIVOS NO CORRIENTE: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	618,518.51
Fishcorp S.A.	618,518.51

14. CAPITAL SUSCRITO

Al Diciembre 31 del 2014 el Capital Social de la Compañía está distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAP.SUSCRITO	ACCIONES	PORCENTAJE
Hanze Ponce Byron Guillermo	\$30,00	30	1%
Guzmán Ponce Carlos Javier	\$29700,00	2970	99%
TOTAL	\$3000,00	3000	100%

El capital suscrito está constituido por 3000 acciones, al valor nominal de \$ 1 cada una.

15. RESERVA LEGAL

Se calculó el 10% del valor según indica ley de compañía.

RESERVAS	400.97
Reservas Legal	400.97

16. INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias; así se resume lo facturado en periodo 2014:

VENTAS	661.143,21
Ventas	661.143,21

17. COSTOS Y GASTOS

a) Se contabilizan todo los costos necesarios para realizar la venta:

MATERIALES UTILIZADOS Y PRODUCTOS VENDIDOS	83,016.02
Compras Netas Locales	83,016.02
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES TRIPULACION	250,290.19
Sueldo de Tripulación	198,973.66
Aporte Patronal 12.15% Tripulación	24,175.31
Décimo Tercer Sueldo Tripulación	16,581.14
Décimo Cuarto Sueldo Tripulación	2,269.50
Vacaciones Tripulación	8,290.58
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	190,972.82
Mantenimientos y Reparaciones	117,750.40
Suministros Materiales y Repuestos	71,504.05
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	1,718.37
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	524,279.03

b) Se contabilizaron los siguientes gastos administrativos:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	130,816.30
Sueldos, Salarios y Demás Remunerac Administ	17,980.76
Aportes A la Seguridad Social	2,184.67
Beneficios a Empleados	3,202.41
Honorarios	5,240.00
Arrendamiento Operativo	600.00
Combustibles	187.62
Transportes	13,695.00
Servicios Básicos	4,677.46
Notarios y Registrad. de la Propiedad o Mercantiles	28.00
IVA de Gasto	34,042.26
Patente	10.90
1.5 x 1000 Activos	1.31
Tasas CC BB	22.00
Depreciaciones	35.02
Otros Gastos	48,908.89

18. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

ING. MENDOZA ANCHUNDIA KAREN
CONTADORA
RUC. # 1309740569001