# CAMARONERA RICALEXA S.A.

## RUC: 0791774837001

## Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "CAMARONERA RICALEXA S.A.", periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

### En la cuenta Caja y Caja Chica de los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de doscientos dólares:

| | |
|---|---|
| **1.1** CAJA GENERAL | 0.00 |
| **1.2** CAJA CHICA | 200.00 |
| **TOTAL** | **200.00** |

### Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por el correspondiente saldo bancario que "Camaronera Ricalexa S.A." mantiene con la institución financiera que resguarda su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2016 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

| | |
|---|---|
| **2.1** BANCO DEL PACIFICO CTA. CTE. 0760544-7 | 1.418,44 |
| **TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS** | **1.418,44** |

### Inventarios

La cuenta inventarios al cierre del 31 de diciembre está distribuida en materia prima y materiales de productos en proceso, distribuidos de la siguiente manera:

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA:

| | |
|---|---|
| Balanceado | 1.120,00 |
| Fertilizantes | 709,62 |
| **TOTAL** | **1.829,62** |

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO:

| | |
|---|---|
| Larvas de camarón | 2.165,00 |
| Balanceado | 32.000,00 |

| | |
|---|---|
| Fertilizantes | 375,00 |
| Combustibles y lubricantes | 305,00 |
| Décimo Tercer sueldo | 633,96 |
| **TOTAL** | **35.478,96** |

El método de valuación de los inventarios utilizado es el Método Promedio Ponderado.

## Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están en cero ya que todas las ventas realizadas fueron al contado:

| | |
|---|---|
| **1.1** CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 0,00 |
| **TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE** | **0,00** |

## PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2016 registra los siguientes rubros:

| | |
|---|---|
| Muebles y enseres | 1.712,68 |
| Maquinaria y Equipo | 4.523,10 |
| Equipos de computación | 1.890.35 |
| Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo | -679,79 |
| **TOTAL** | **7.446,34** |

Los activos fueron depreciados para los años de vida útil establecidos por la ley y calculándose un 5% como valor residual.

## Pasivo Corriente

Agrupa cuentas y compromisos adquiridos por "Camaronera Ricalexa S.A." pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

| | |
|---|---|
| **1.1** PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS | 115.314,43 |
| **1.2** CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | 140.92 |
| **1.3** OGLIGACIONES POR PAGAR IESS | 450,47 |
| **1.4** BENEFICIOS Y SUELDOS POR PAGAR EMPLEADOS | 1.562,60 |
| **1.5** ANTICIPOS RECIBIDOS DE CLIENTES | 20.000,00 |
| **TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016** | **137.468,42** |

## Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo "Camaronera Ricalexa S.A." en el año 2016 no registra ningún compromiso adquirido a Largo Plazo, ni por apalancamientos con instituciones financieras u organismo alguno que realice este tipo de créditos externos.

## Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de "Camaronera Ricalexa S.A." está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2016 son:

| | |
|---|---|
| **1.1** CAPITAL SOCIAL | 1.000,00 |
| **1.2** GANANCIA NETA DEL PERIODO | 4.433,64 |
| **1.3** UTILIDADES RETENIDAS | 1.984,88 |
| **1.4** RESERVA LEGAL | 492,63 |
| **TOTAL PATRIMONIO** | **7.911,15** |

## Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 dio como resultado la cantidad de: **319.873,75**

## Costo de Ventas

Los costos de producción de la compañía "Camaronera Ricalexa S.A." del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, da como resultado el valor de: **197.712,85**

## Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar cómo Gastos Administrativos la cantidad de: **114.059,88**

# Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

## COMPAÑÍA CAMARONERA RICALEXA S.A.

## Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

El Saldo Inicial de Caja-Bancos al 1 de Enero del 2016 tuvo un valor de **$1.188,82**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por venta de camarón tuvo un valor **$317.378,77** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **$315.760,33**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de "Camaronera Ricalexa S.A.", obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **1.618,44** con forme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía Camaronera Ricalexa S.A. se registra operaciones por adquisición de propiedad, planta y equipo por un valor de **$ 8.126,13** y por valores entregados para compra de terreno y vehículo por el valor de **$ 81.765,00**.

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía Camaronera Ricalexa S.A. no tiene vínculos de préstamos a instituciones bancarias, pero si se realiza un ajuste por cruce de cuentas en las que se considera el desembolso realizado a través de prestación de socios para un anticipo de pago para compra de activos fijos por la cantidad de **$89.891,13** el registro de este activo fue regularizado con fecha 05 de enero y por ello no aparece reflejado su valor en los rubros de activos fijos en el balance 2016.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2016 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **$1.618.44**

# Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
## DE LA COMPAÑÍA CAMARONERA RICALEXA S.A.
## Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "CAMERONERA RICALEXA S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **$1000,00** dólares americanos.

- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendidos en la fecha expuesta presenta un valor **NETO** de **$4.433,64** dólares americanos.
- **UTILIDADES RETENIDAS DE AÑOS ANTERIORES** representa las utilidades 2015 cuyos dividendos aún no han sido repartidos entre los accionistas por el valor de **$1.984,88.**

- **RESERVA LEGAL** corresponde al 10% de la utilidad neta del ejercicio de acuerdo a lo estipulado en la ley registra un valor de **$492,63.**

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2016 se obtuvo por un valor de **$7.911.14** dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía "Camaronera Ricalexa S.A." del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

**Sr. Carlos Francisco Terreros Dávila**
**GERENTE GENERAL**
**CAMARONERA RICALEXA S.A.**

**CPA. Fabián Miranda Monserrate**
**CONTADOR**
**REG. PROF. 34334**