

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POLARISPESCA S.A.**  
**AÑO 2016**

**\*EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Corresponde a los valores de la compañía mantiene en la cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 3481426104 por US\$309.062,33.

**\* OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS  
LOCALES**

Son valores entregados a no relacionados locales.

**\*ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Compuesto por Valores Tributarios a favor de la compañía: Crédito Tributario IVA y del Impuesto a la Renta más el crédito por Salida de Divisas.

**\* INVENTARIOS**

Es el Inventario de Materia Prima y del Producto en Proceso

**\*PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Compuestos por los Barcos, los Equipos de Oficina y los Equipos de computación y software.

**\*CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Conformado por cuentas por pagar a no relacionados locales por US\$117.828,02 y a No relacionadas del Exterior, por US\$92.935,77.

\* OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Son valores por otros conceptos

\*IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Es el valor del impuesto a la renta por pagar del ejercicio

\* PARTICIPACION TRABAJADORES DEL EJERCICIO

Son los valores por la utilidad del ejercicio por pagar a los trabajadores.

\*OBLIGACIONES CON EL IESS

Son los aportes del mes de diciembre por pagar al IESS

\*ANTICIPOS DE CLIENTES

Es el anticipo recibido por ARMASUR S.A. –PANAMA por concepto de futuras ventas de pescado.

\*PASIVO NO CORRIENTE

Conformado por Cuentas y Documentos por Pagar, que son los Proveedores No Relacionados del Exterior por US\$163.000 por concepto de la compra del B/P COSMOS a 3 años plazo a la compañía ARMASUR S.A. PANAMA

**\*PRESTAMOS DE ACCIONISTAS**

Es el valor por pagar al Sr. Andres Gude por US\$55.000

**\*CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

Es el monto del capital suscrito

**\*RESERVA LEGAL**

Es el valor actualizado de la Reserva Legal

**\*RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF´S**

Es el valor generado por la adopción de las NIIF´S en el año 2012.

**\*UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Son los valores de laS utilidades de años anteriores.

**\*UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Corresponde a la utilidad neta del 2016, una vez restados el 15% de trabajadores y el Impuesto a la Renta.

- **INGRESOS POR EXPORTACIONES NETAS DE BIENES**

Son las ventas realizadas al exterior por US\$2'927.480,35

- **IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA**

Es el valor de las importaciones de materia prima que se debieron realizar por la escasez de pescado.

- INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

Es el inventario final de materia prima

- SUELDOS , SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA IESS

Son los sueldos y demás remuneraciones durante el 2016

- BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

Son los valores por beneficios sociales y demás durante el 2016

- APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)

Son los valores por aportes al IESS durante el 2016.

- OTROS

Son pagos por otros conceptos realizados durante el 2016

- DEPRECIACIONES

Son las depreciaciones del 2016

- TRANSPORTE

Son los gastos de transporte durante el 2016

- CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

Son los gastos por consumo de combustible y lubricantes durante el 2016

- GASTOS DE VIAJE

Son los gastos de viaje realizados durante el 2016

- SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS

Son los suministros, herramientas, materiales y repuestos utilizados durante el 2016.

- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Son los gastos de mantenimiento y reparaciones durante el 2016

- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Son los impuestos y contribuciones pagadas por otros conceptos durante el 2016

- IVA QUE SE CARGA AL GASTO O COSTO

Es el valor del IVA cargada al costo y al gasto

- SERVICIOS PUBLICOS

Es el pago realizado por consumos de servicios básicos durante el 2016

- OTROS

Son otros gastos realizados durante el 2016

- GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Son otros gastos financieros realizados durante el 2016



**MARIA DE LOURDES PICO PILOSO**

**CONTADORA**