

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **POLARISPESCA S.A.**

**AÑO 2017**

### **\*EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Corresponde a los valores que la compañía mantiene en la cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 3481426104 por US\$69.503,72 y en el Banco Abanca España por US\$26.170,18

### **\* 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 Importación en Tránsito de Carnada y del Producto en Proceso

### **\*PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Compuestos por los Barcos B/P YARA, B/P COSMOS y B/P KENY , 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 y a No relacionadas del Exterior

**\*OTRAS CUENTAS POR PAGAR CLIENTES**

Son los Anticipos de Clientes recibidos por ARMASUR S.A. -PANAMA y por NORPESCA IMPORTADORA por concepto de futuras ventas de pescado.

**\*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

**\*PASIVO NO CORRIENTE**

Conformado por Cuentas y Documentos por Pagar, que son los Proveedores del Exterior por US\$222.970,93 que lo componen Van Oil Combustible US\$163.000, Nautical del Exterior US\$4.970,93 y, Otros Proveedores del Exterior que es el Sr. Andrés 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 2017, antes de restar el 15% de trabajadores y el Impuesto a la Renta.

- **INGRESOS POR EXPORTACIONES NETAS DE BIENES**

Son las ventas realizadas al exterior por US\$2'839.512,94

- **INGRESO POR VENTAS LOCALES**

Son las ventas locales por US\$633.922,05

- **OTROS INGRESOS**

Son ingresos por Seguros

- **COSTO MATERIA PRIMA CARNADA**

Es el valor de las compras realizadas de materia prima carnada.

- 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 2017

- 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 2017

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

Son los valores por aportes al IESS durante el 2017.

- OTROS

Son pagos por otros conceptos realizados durante el 2017

- DEPRECIACIONES

Son las depreciaciones del 2017

- TRANSPORTE

Son los gastos de transporte durante el 2017

- CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

Son los gastos por consumo de combustible y lubricantes durante el 2017

- GASTOS DE VIAJE

Son los gastos de viaje realizados durante el 2017

- 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 2017

- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Son los impuestos y contribuciones pagadas por otros conceptos durante el 2017

- 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 2017

- OTROS

Son otros gastos realizados durante el 2017

- GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Son otros gastos financieros realizados durante el 2017

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Maria de Lourdes Pico', enclosed within a large, loopy circular flourish.

**MARIA DE LOURDES PICO PILOSO**

**CONTADORA**