

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POLARISPESCA S.A.

AÑO 2018

*EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde a los valores que la compañía mantiene en Efectivo en Caja General US\$511.893, en la Caja Chica US\$72,26, en cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 3481426104 por US\$101.935,97 y en el Banco Abanca España por US\$78.706,48

* 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\$261.686,30 que lo componen Van Oil Combustible US\$163.000, Nautical del Exterior US\$43.686,30 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 2018, después 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\$4'853.454,85 menos los descuentos por US\$504.817,81

- **INGRESO POR VENTAS LOCALES**

Son las ventas locales por US\$30.262,30

- **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 2018

- 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 2018

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

Son los valores por aportes al IESS durante el 2018.

- OTROS

Son pagos por otros conceptos realizados durante el 2018

- DEPRECIACIONES

Son las depreciaciones del 2018

- TRANSPORTE

Son los gastos de transporte durante el 2018

- CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

Son los gastos por consumo de combustible y lubricantes durante el 2018

- GASTOS DE VIAJE

Son los gastos de viaje realizados durante el 2018

- SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS

Son los suministros, herramientas, materiales y repuestos utilizados durante el 2018.

- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Son los gastos de mantenimiento y reparaciones durante el 2018

- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Son los impuestos y contribuciones pagadas por otros conceptos durante el 2018

- 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 2018

- OTROS

Son otros gastos realizados durante el 2018

- GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Son otros gastos financieros realizados durante el 2018



MARIA DE LOURDES PICO PILOSO

CONTADORA