

PROMAROSA PRODUCTOS DEL MAR SANTA ROSA COMPAÑÍA LIMITADA

Notas a los Estados Financieros del 1ro. De Enero al 31 de Diciembre de 2015

Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América US\$

1. Descripción del negocio

PROMAROSA PRODUCTOS DEL MAR SANTA ROSA COMPAÑÍA LIMITADA fue constituida en Ecuador el 03 de Octubre de 1986 e inscrita en el registro mercantil el 31 de Octubre de 1986 en el Cantón Guayaquil; su actividad principal la realiza en parroquia Santa Rosa Cantón Salinas provincia de Santa Elena y consiste en la compra, procesamiento y comercialización de pescados que son exportados a mercados internacionales de Estado Unidos y Países Europeos.

La oficina principal se encuentra ubicada en ciudadela Kennedy Norte Av. Miguel H. Alcivar y Av. 9na. Edificio Plaza Center Sto. Piso oficina 503; sus plantas de procesamiento se encuentran ubicadas en el cantón Salinas, parroquia Santa Rosa Barrio La Concepción manzana 14 y 5 y en el cantón Santa Elena, parroquia Chanduy Av. Principal junto al Puerto; asignada por el Servicio de Rentas Internas con el Registro Unico de Contribuyente # 0990834369001.

2. Principales Políticas Contables

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- Bases de presentación

Los Estados Financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde Marzo del 2000.

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías. los estados financieros al 31 de Diciembre de 2015 fueron preparados aplicando disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el Estado de Resultados están presentados a su costo histórico, excepto los cargos a gastos por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base de valor re expresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

- Efectivo

Promarosa considera efectivo las cuentas de caja y saldos en cuentas bancarias.

- Gastos pagados por anticipado

Se registran al costo y lo constituye el valor de las pólizas de seguro adquiridos localmente amortizados en línea recta.

- Reconocimiento de ingresos y costos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de inventarios han sido transferidos al cliente y los costos son registrados en base al método del devengado. Las ventas se realizan en un 99% al mercado Europeo y de América.

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del año 2015 los saldos de las cuentas por cobrar a clientes por ventas de productos elaborados y no devengan intereses.

Cuentas por cobrar clientes locales	\$117,432.08
Cuentas por cobrar clientes del exterior	\$ 33,382.28
Provisión incobrable enviada a resultados	<u>\$ 12,064.21</u>
Saldo final	\$138,750.13

4. Crédito tributario IVA y crédito tributario impuesto a la Renta

Al 31 de Diciembre del año 2015 los saldos de créditos tributarios quedan con los siguientes valores:

Crédito tributario impuesto al valor agregado	\$126,160.69
Retenciones impuesto a la renta	\$ 2,779.96
Crédito tributario impuesto a la Renta	\$ 1,737.93
Saldo final	\$130,678.58

5. Préstamos a corto plazo a entidades financieras

Al 31 de Diciembre del año 2015 los saldos de préstamos a corto plazo son:

Produbanco	\$ 28,890.94
------------	--------------

Pichincha	\$188.597.04
CFN	\$827.245.39
TOTAL	\$1'044.733.37

6. Factoring con entidades Financieras del Exterior

Al 31 de Diciembre del año 2015 los saldos de factoring con el exterior contratados a corto plazo son:

Breschro Company Inc.	\$111.849.40
BICSA	\$ 96.055.20
TOTAL	\$207.904.60

7. Préstamos a largo plazo a entidad Gubernamental:

Al 31 de Diciembre del año 2015 los saldos de préstamos a largo plazo son:

CFN	\$1'121.488.97
-----	----------------

8. Cuentas de Patrimonio:

Capital pagado	\$585.000.00
Resultados Acumulados	\$551.939.24
Aporte Futura Capitalizaciones	\$268.608.08
Reservas	\$ 58.878.75
Pérdida del Ejercicio	<u>\$ 86.002.53</u>
TOTAL PATRIMONIO	\$1'378.423.52

9. Eventos subsecuentes:

Se informa que en el año 2015 se procedió a la liberación de hipoteca con Corporación Financiera Nacional de las 2 plantas ubicadas en Santa Rosa, las mismas que se procedieron al cierre temporal debido a la baja de la producción afectada por los estragos generados por el Fenómeno de El Niño.

Se solicitó a la Corporación Financiera Nacional ampliación de plazo a 180 días para el pago de dividendos de las operaciones # 20531613 y 20401519, quedando el pago para el mes de Mayo 2016

A fin de obtener liquidez para las operaciones de la empresa se procedió a la contratación de Factoring Internacional con el Banco Internacional de Costa Rica S. A. BICSA.

En este año no se procedió a la realización del Estudio Actuarial.

Se solicitó convenio de pago a 24 meses con el Servicio de Rentas Internas por \$71.686.52 correspondiente al saldo del pago del anticipo impuesto a la Renta año 2015

Se solicitó convenio de pago a 12 meses con Superintendencia de Compañías por \$4.087.63 correspondiente al saldo de pago contribución año 2015


PRUMAR S.A.
Productos del Mar, Costa Rica S.A. - 2004
Ing. CRA, Katty Cifuentes C.
C.C.R. 2004 - 214811
Régistro - 19 8870