

EMPACADORA Y EXPORTADORA CALVI CIA LTDA

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

EMPACADORA Y EXPORTADORA CALVI CIA LTDA, es una compañía Ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones como Exportadora y Procesadora de productos del mar como son el Camarón y Pescado, apoyado con la experiencia de su Presidente y Gerente quienes cuentan con más de 5 años en el medio y ejercitando funciones como exportadores.

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2012, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2012. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

3.- Estacionalidad

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

4. Partidas inusuales

Durante el 2012, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía EMPACADORA Y EXPORTADORA CALVICIA LTDA tiene su inicio de actividad económica hace varios años en el cual todos los registros están basados establecidos en Norma Internacional de Contabilidad.

5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido cambios significativos en los activos, pasivos y patrimonio neto, ganancia neta o flujo de efectivo.

6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y

ACTIVOS CORRIENTES

\$ 16,633.64

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

Dinero en efectivo que consta en nuestras cuentas bancarias nacionales al cierre del periodo.

7. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 71,330.72

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes a nivel nacional.

9.- Provisión de Cuentas Incobrables

ACTIVOS FINANCIEROS

\$725.68

Valor calculado en base a nuestras cuentas por cobrar que a su vez son incobrables; esto es, el 1% anual de nuestra cartera pendiente de cobro.

10.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

\$13,587.83

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de IVA compras, de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2012

11.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

\$86,087.32

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de ANTICIPOS pagados por concepto Impuesto a la Renta y/o RETENCIONES en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas en nuestras ventas.

12.- Inventario de Suministros o Materiales

INVENTARIOS

\$11,845.7

Inventario de suministros detallados en stock no utilizado y disponible para uso y/o venta.

13.- Otros Activos Corrientes

\$2

Corresponde a valores anticipados a nuestros proveedores y a otros activos corrientes.

14.- Inmuebles (Excepto Terrenos)

\$72,894.40

Valor en libros del

15.- Muebles y Enceres

\$21,601.53

Valor en libros correspondiente a Muebles y Enceres de la compañía

16.- Equipo de Computación y Software

\$381.40

Valor en libros correspondiente a Equipos de computación y software

17.- Otras Propiedades, Planta y Equipos

\$5,964.49

Valor en libros correspondiente a Otras Propiedades, Planta y Equipo de la compañía.

18.- Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

\$99,086.75

19.- Terrenos

\$5,840.49

Valor en libros correspondiente a Terrenos de la compañía.

20.- Otros Activos Diferidos

\$26,530.02

Valor consignado correspondiente a Seguros y Otros Activos Diferidos.

21.- Cuentas y Documentos por Pagar Clientes No Relacionados Locales

\$8,772.16

Valor corresponde a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales pendientes de pago.

22.- Obligaciones con Instituciones Financieras Locales

\$22,000.00

Valor corresponde a préstamo otorgado por el Banco Bolivariano

23.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$2,213.58

Valor corresponde al 15% de la utilidad asignado para la participación de trabajadores

24.- Obligaciones Emitidas a Corto Plazo

\$2,831.53

Corresponde a valores a pagar por concepto de sueldos a empleados y valores pendientes de pago por concepto de retenciones al SRI.

25.- Provisiones

\$2,127.98

Valor correspondiente a Provisión de Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo y Vacaciones pendientes de pago.

26.- Prestamos de Accionistas Locales

\$142,907.17

Valor a pagar a los accionistas.

27.- Otros Pasivos

\$30,000.00

Corresponde a Anticipos de Clientes

28.- Capital Suscrito y/o Pagado

\$6,200.00

Corresponde al valor del Capital Social de la compañía según sus estatutos.

29.- Reserva Legal

\$5,440.90

Valor asignado a Reserva Legal

30.- Otras Reservas

\$ 1,009.20

Valor asignado por concepto de Otras Reservas

31.- Utilidad No Distribuida Años Anteriores

\$60,087.84

Valor corresponde a utilidades que se han venido acumulando de ejercicios anteriores al periodo que se está declarando.

32.- Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores

\$2,319.99

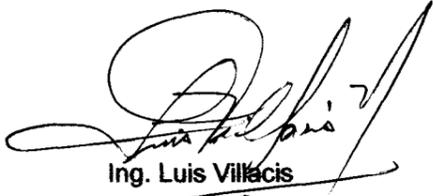
Valor corresponde a perdida del año anterior.

33.- Utilidad del Ejercicio

\$12,543.59

Valor corresponde a la utilidad obtenida por el ejercicio que actualmente se está declarando

Desde la fecha del último balance anual no se han producido cambios en los activos o pasivos de carácter contingente que puedan tener un efecto significativo en el patrimonio, resultado o la situación financiera que no haya sido recogido en los estados financieros.



Ing. Luis Villacis
GERENTE GENERAL



Enrique Ochoa
CONTADOR