



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 (EXPRESADO EN DOLARES)

ANTECEDENTES

MOONFISH S.A. fue constituida en el cantón La Libertad, provincia de Santa Elena, el 22 de Enero del 2010, inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Salinas el 25 de Febrero 2010. Su actividad principal es de actividades de producción de pescado y filetes de pescado, incluso pescado.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2015 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia y serán presentados al Directorio para la aprobación de su emisión, y luego puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizara dentro del plazo de ley, para su modificación y/o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2015 fueron aprobados por la Junta Ordinaria de Accionistas de fecha 23 de marzo del 2016.

1) Resumen de Principales Políticas Contables

Las políticas 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 2000.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por la Superintendencia de Compañías, los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015 fueron preparados aplicando las disposiciones legales emitidos por los organismos estatales de control.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las Notas aclaratorias corresponden a los estados financieros cortado al 31 de Diciembre del 2015 y tienen el siguiente detalle

ACTIVOS

NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

Incluye los valores conciliados al 31 de Diciembre del 2015

| Concepto | Valor | |
|---------------|-------|---------------|
| Caja - Bancos | US | 350.67 |
| TOTAL | US | 350.67 |

Dirección: Julio Jaramillo s/n Ciudadela La concepción, Santa Rosa – Salinas

Teléfono: 099750022



NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

| Concepto | Valor |
|-----------------------------------|---------------------|
| Cuentas por cobrar - relacionados | U\$ 5.573,17 |
| TOTAL | U\$ 5.573,17 |

Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre 2015

NOTA 3 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Las otras cuentas por cobrar se integran de la siguiente forma

| Concepto | Valor |
|----------------------|---------------------|
| Préstamo accionistas | U\$ 2.040,00 |
| Meliodor S.A | U\$ 7.460,00 |
| TOTAL | U\$ 9.500,00 |

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

| Concepto | Valor |
|----------------------|-------------------|
| Anticipo Proveedores | U\$ 130,00 |
| TOTAL | U\$ 130,00 |

NOTA 5 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

| Concepto | Valor |
|--------------------------------|---------------------|
| Ret. Impuesto a la Renta | U\$ 1.563,47 |
| Crédito Tributario Impo. Renta | 122,00 |
| TOTAL | U\$ 1.685,47 |

NOTA 6 ACTIVOS NO CORRIENTES

| Concepto | Valor |
|---|---------------------|
| Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales | U\$ 9.414,27 |
| TOTAL | U\$ 9.414,27 |



NOTA 7 OTROS ACTIVOS

| Concepto | Valor |
|-----------------------------------|---------------------|
| Gastos Diferidos por constitución | US 1.955.63 |
| Otras Activos Corrientes | U\$ 13.299.50 |
| TOTAL | US 15.255.13 |

PASIVOS

NOTA 8 OTRAS CUENTAS POR PAGAR-CORRIENTE

| Concepto | Valor |
|-----------------------|-----------------|
| Prov. Sueldos y Roles | US 44.67 |
| TOTAL | US 44.67 |

NOTA 9 OBLIGACIONES CON EL SRI

| Concepto | Valor |
|--|-----------------|
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio. | US 75.52 |
| TOTAL | US 75.52 |

NOTA 10 PARTICIPACION TRABAJADORES

La compañía, reconoce con cargo a resultados del año en que se devenga el 15% de participación trabajadores en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo Ecuatoriano.

| Concepto | Valor |
|-----------------------------------|-----------------|
| Participación de Trabajadores 15% | US 60,58 |
| TOTAL | US 60,58 |

NOTA 11 OBLIGACIONES CON EL IESS

| Concepto | Valor |
|------------------------|--------------------|
| Aporte al IESS | US 550,94 |
| Préstamo Quirografario | U\$ 410,00 |
| Prov. Fondo de Reserva | US 354,31 |
| TOTAL | US 1.315.25 |



NOTA 12 OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

| Concepto | Valor |
|--------------------------------|---------------------|
| Provisión Décimo Tercer Sueldo | U\$ 920,79 |
| Provisión Décimo Cuarto Sueldo | U\$ 305,00 |
| Provisión Vacaciones | U\$ 924,08 |
| TOTAL | U\$ 2.149,87 |

NOTA 13 PASIVOS NO CORRIENTES

| Concepto | Valor |
|--|----------------------|
| Otras Cuentas por pagar Relacionadas Locales | U\$ 33.542,85 |
| TOTAL | U\$ 33.542,85 |

PATRIMONIO

NOTA 14 PATRIMONIO

| Concepto | Valor |
|----------------------------------|---------------------|
| Capital Suscrito | U\$ 20.000,00 |
| (-) Capital suscrito y no pagado | (10.000,00) |
| Reserva Legal | 28,71 |
| Pérdida del Ejercicio Anterior | (5.834,93) |
| Utilidad del Ejercicio Anterior | 258,42 |
| Utilidad del Ejercicio | 267,77 |
| TOTAL | U\$ 4.719,97 |

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 15 INGRESOS OPERACIONALES

| Concepto | Valor |
|---|----------------------|
| Ventas Locales (Servicio de proceso, limpieza de pescado) | U\$ 25.809,72 |
| TOTAL | U\$ 25.809,72 |



NOTA 16 EGRESOS OPERACIONALES

| Concepto | Valor |
|--|-----------------|
| Al 31 de Diciembre se registran los siguientes valores Sueldos y Salarios, Suministros y materiales de oficina, Gastos de operación, Otros gastos, gastos Financieros. | |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | US 25.405,85 |

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2015

MOONFISH S.A., al cierre del ejercicio 2015, de acuerdo al Estado de Resultado Integral, obtiene una Utilidad Bruta del Ejercicio US\$403,87.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Mariuxi Herrera T.".

MARIUXI HERRERA T.
CONTADORA