

CAMARONERA NOBLECILLA ROMERO "NOROSHRIMP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2016.

ENTORNO ECONOMICO

Como es de vuestro conocimiento Camaronera Noblecilla Romero "Noroshrimp S. A" se dedicada a la explotación y criaderos de camarón, y fue constituida y registrada con fecha 7 de Octubre del año 2015. Su domicilio social y la actividad principal es realizada en la ciudad de Machala, la misma que se realiza en todas sus fases es decir desde la siembra hasta la comercialización final.

De igual forma mantiene su domicilio tributario en la ciudad de Machala.

POLITICAS CONTABLES

Durante el ejercicio económico 2016, la compañía arroja sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las que están consideradas y establecidas en nuestras leyes.

Además los Balances están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda funcional de la Compañía.

A continuación presentamos en forma detallada cada una de las cuentas que conforman los Estados Financieros:

BALANCE GENERAL

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (CAJA-BANCOS)

Esta cuenta se compone del efectivo en Caja más los saldos de las Cuentas Corrientes en Bancos, al cierre del ejercicio los saldos estaban compuestos así:

Caja	906,49
Bancos	98082,74

CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta proveniente del giro del negocio quedo al cierre del ejercicio contable con la cantidad de \$ 401937,32 valores que están debidamente justificados con los estados de cuenta de los clientes.

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Dentro de este rubro hay la cantidad de \$ 109142,49, valores que corresponden a anticipos entregados a proveedores y que se devengaran en el próximo año.

INVENTARIOS

Como ya mencionamos nuestra producción es cíclica por eso al 31 de diciembre en bodega quedo entre balanceado e insumos \$ 26.323,53 de acuerdo al informe del inventario físico realizado cuyo reporte consta en nuestros archivos.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se considera todos los créditos tributarios como son los Anticipos de impuesto a la Renta y las Retenciones en la Fuente producto de las ventas del año 2016 detallados así:

Anticipo Impuesto Renta	267,40
Retenciones Impto. Renta	9053,67

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición y sus componentes y posteriormente al costo menos la respectiva depreciación. La empresa posee los siguientes activos:

EQUIPO DE COMPUTACION

Como ya hemos dicho somos una empresa nueva y el único activo que tenemos es la Computadora, valor reflejado en el Balance por \$ 1339,29.

DEPRECIACION ACUMULADA

Se registra en base al método aplicado que es en línea recta, así mismo se considera en función de los años de vida útil estimada menos los valores residuales y de acuerdo al porcentaje determinado por nuestra ley tributaria, que aplica en este caso al 33,33% de porcentaje y efectuada la operación el valor es \$ 441,97.

ACTIVOS INTANGIBLES

SOFTWARE CONTABLE

La empresa para poder cumplir con uno de los requisitos tributarios, como es de que su información debe ser contabilizada bajo un Sistema de Contabilidad, adquirió el Sistema Contable Sofadcon el mismo que tuvo un valor de \$ 2464,00

AMORTIZACION ACUMULADA

Así mismo se amortizo para cinco años utilizando el método en línea recta al cierre del ejercicio el valor es \$ 492,80.

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar son originadas principalmente por la compra de materia prima y costos y gastos de las operaciones del negocio, al cierre del ejercicio los saldos son:

Proveedores Locales	83.258,29
Cheques Postfechados	71482,66

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas:

Con la Administración Tributaria:	\$ 1024,70
Con el IESS:	\$ 678,48
Con los Empleados:	\$ 2688,80

OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES

Siendo una empresa nueva se tuvo que inyectar capital de operación el mismo que sirvió para poder desarrollar nuestras actividades, valores que fueron prestados por los Accionistas y al cierre del ejercicio quedo así:

Préstamo de Accionistas \$ 179.198,85

PATRIMONIO NETO

En relación al Capital no hay aumento, se sigue manteniendo el mismo y que está constituido por 800 acciones de un dólar (\$ 1.00) cada una , además esta pagado en su totalidad y de acuerdo a lo siguiente;

ACCIONISTAS	ACCIONES 2016
Jhon Andres Noblecilla Romero	792,00
Evelyn Omaira Escaleras Rios	8,00
TOTAL	800,00

DETALLE DEL PATRIMONIO NETO

Capital Social	800,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	272.500,00
Utilidad Ejercicio Anterior	5.695,72
Utilidad Presente Ejercicio	<u>15.082,88</u>
PATRIMONIO NETO	294.078,60

INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a las ventas reportadas en este ejercicio económico y provienen de los ingresos netos de la producción de camarón, cuyo valor refleja la cantidad de \$ 983721.41

Además la facturación cumple con todos y cada uno de los requisitos establecidos por nuestras leyes tributarias, es decir en la Ley de Régimen Tributario Interno.

OTROS INGRESOS

Estos ingresos se detallan así:

Reembolso de gastos \$ 171,96

Otros ingresos vtas. Locales \$ 10752,50

COSTO Y GASTOS

Dentro del total de costos y gastos consideramos como costos directos el balanceado, insumos, Vitaminas así como la mano de Obra directa e indirecta. Dentro de los costos indirectos están el combustible, materiales suministros y repuestos. Los gastos administrativos están representados por gastos de oficina, mano de obra de administración, servicios de internet, telefonía, luz arriendo de oficina y los gastos financieros como comisiones bancarias e intereses bancarios todos estos rubros se encuentran debidamente respaldados.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros terminados por el ejercicio económico al 31 de diciembre del año 2016 han sido revisados por la Gerencia y serán presentados a los Señores Accionistas para su aprobación definitiva.



SR. JHONSON ENRIQUE NOBLECILLA ROMERO

GERENTE GENERAL