ECUAFISH S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- INFORMACION GENERAL

RAZON SOCIAL: ECUAFISH S.A.

FECHA DE CONSTITUCION: 24-06-2002 NOTARIA NOVENA PORTOVIEJO

FECHA DE INSCRIPCION: 12-08-2002 REGISTRO MERCANTIL MANTA

CONFORMACION JURIDICA: SOCIEDAD ANONIMA

NACIONALIDAD Y DOMICILIO LEGAL: ECUATORIANA-MANTA

OBJETO SOCIAL: PROCESAMIENTO Y EXPORTACION DE PRODUCTOS DEL MAR-PESCA BLANCA

PLAZO DE DURACION: 50 AÑOS

EXPEDIENTE: 34858

RUC: 1391721676001

CAPITAL SOCIAL: US$ 2000.00

PATRIMONIO: 31 DICIEMBRE 2016 US$ 156326.94

ACCIONISTAS: 31 DICIEMBRE 2016

DIEGO MARTIN FRANCO HANZE: 90%

MANUEL CUENCA NAVARRETE: 10%

DIRECCION ADMINISTRATIVA: Calle 29 N° 103 y Avenida Flavio Reyes-Manta

DIRECCION DE LA PLANTA: Km. 1.5 vía Esmeraldas-San Mateo Esmeralda

REPRESENTACION LEGAL Y ADMINISTRACION: La representación Legal, Judicial, Extrajudicial y Administrativa, está a cargo del Gerente General, quien en ausencia será sustituido por el Presidente de la Compañía. En la actualidad los cargos los desempeñan:

Presidente: Sr. Manuel Cuenca Navarrete

Gerente General: Ing. Diego Franco Hanze

Dirección Electrónica: diego@ecuafish.com

Teléfono: 052627015

Celular: 0992834199

La Compañía Ecuafish S.A esta legalmente constituida en el Ecuador al amparo de la Ley de Compañías, sus estados financieros serán conocidos por la Junta de Accionistas convocada para el efecto.

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros adjuntos y sus respectivas notas, son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades vigentes al 31 de diciembre del 2016. Así mismo registrados en la contabilidad al Costo histórico y formulados:

- Por la Gerencia General para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

- Teniendo en consideración la totalidad de principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos del efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio del periodo.

Los juicios que la Gerencia General haya tomado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en el presente documento.

El registro de las cuentas contables se presenta en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 1
ACTIVOS
EFECTIVO EN CAJA-BANCOS – Incluye activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor a tres meses. Estas cuentas no están sujetas a cambios significativos de valor y son de libre disponibilidad.
La compañía para propósitos del Estado de Flujos de Efectivo considera como efectivo únicamente los saldos de efectivo en Caja y Bancos, cuyo monto al final del 2016 era de $1147.16.

ACTIVOS FINANCIEROS – CLIENTES – Incluye registro de bienes o servicios entregados a Clientes y pendientes de Cobro, valores que son liquidados en plazos no mayor a 30 días. La Compañía al cierre del periodo 2016 mantenía valores pendientes de cobro por la suma de US$ 13782.34.

ANTICIPOS A PROVEEDORES – Registra los anticipos entregados principalmente a proveedores de materia prima y liquidados en cada entrega por US$ 54056.74

CREDITO TRIBUTARIO – Incluye crédito tributario por el Iva pagado en compra de materiales de empaque y gastos de producción cuyo monto es de US$10027.91.
INVENTARIOS – Aquí se incluyen mercaderías y/o productos terminados y material de empaque en bodega por valor de US$ 25496.69.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO – Los Activos Fijos se registran al costo de adquisición. Al 31 de Diciembre del 2016 la compañía mantiene un valor de US$283248.18.

NOTA 2
PASIVOS CORRIENTES FINANCIEROS
PROVEEDORES – Representan pasivos financieros que se reconocen por su valor razonable y se registran a su costo amortizado. Incluye a proveedores de materia prima, bienes y servicios y registra un saldo de US$43414.22

PRESTAMOS BANCARIOS – Registra los préstamos recibidos de instituciones financieras locales y genera intereses qué son cargados a resultados, la empresa a la fecha de este informe mantenía US$136403.02 en préstamos.

IMPUESTOS – Incluye retenciones efectuadas a proveedores mes por valor de US$ 7085.77 a ser depositadas en el mes siguiente. El impuesto a la renta causado es por US$5328.79.

PROVISIONES – Cuando la compañía tiene obligaciones pendientes de pago como beneficios a trabajadores, aportes a la seguridad social, se liquidarán en las fechas respectivas de pago por US$ 11467.18

PARTICIPACION A TRABAJADORES – El Art. 97 del Código de Trabajo reconoce en beneficio de los trabajadores el 15% de las utilidades de una empresa, que en el periodo declarado es por la suma de US$ 4193.74.

NOTA 3
PATRIMONIO
CAPITAL. - El Capital Suscrito y Pagado de la compañía es de US$2000.00

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES. - Registra un aporte mediante compensación de crédito para futuro aumento de capital por US$59009.07

UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES. - La empresa registra utilidades no distribuidas por un monto de US$76882.12

UTILIDAD DEL EJERCICIO. - Al 31 de Diciembre del 2016 la empresa registra el valor de US$18435.75.

NOTA 4
INGRESOS
VENTAS – Los ingresos son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos, beneficios, y derechos derivados de la propiedad del producto, las exportaciones en el periodo fueron por US$ 2979517.82.

NOTA 5
COSTOS Y GASTOS – Se registran a costo histórico a medida en que son incurridos, incluye los pagos de intereses de créditos contratados en el sistema financiero nacional y en el exterior, estos fueron por un total de US$2951559.54.

COSTO DE PRODUCCION. - Comprende el costo de adquisición de materia prima más el saldo inicial y menos el saldo final, se incluye los materiales y suministros indirectos y costo de logística de abastecimiento US$2649668.85.
GASTOS DE ADMINISTRACION

PERSONAL. - Pago de sueldos a colaboradores de planta y administración y otros gastos administrativos por 108606.97.

SERVICIOS. - Registra los pagos de energía eléctrica, agua, telefonía pública y celular, internet por un valor de US$16143.37.

GASTOS DE OFICINA. - Registra arriendo de la oficina, útiles y papelería y mantenimiento por valor de US$12058.10.

GASTOS GENERALES. - Aquí encontramos gastos de impuestos, seguros, transporte, por un total de US$30035.51.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. - Registra los gastos para mantener operativa las instalaciones de la planta el valor de US$46621.72.

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES. - La provisión efectuada por el deterioro o desgaste de los activos fijos durante el año 2016 es de US$25329.12.

GASTOS FINANCIEROS. - El saldo al 31 de diciembre del 2016 por US$30366.30 agrupa los intereses y comisiones originados en los prestamos obtenidos en las instituciones bancarias.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

El 10 de marzo del 2017 Los Estados Financieros han sido aprobados por la Gerencia General y serán puestos a consideración de los señores Socios junto con el Informe de Gerencia en la fecha que se reúna la Junta General.

Ing. Diego Martin Franco Hanze
GERENTE GENERAL