

CAMARONERA SAIBACAM CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- ANTECEDENTES:

La Compañía Camaronera Saibacam Cía. Ltda. Se constituyó el 04 de enero de 2001, por escritura pública celebrada en la ciudad de Bahía de Caráquez ante el Notario Público Segundo del Cantón Sucre y fue inscrita en la Registraduría de la Propiedad del Cantón Sucre.

La compañía Camaronera Saibacam Cía. Ltda. Tiene como objeto social dedicarse al aprovechamiento y explotación de recursos bioacuáticos en todas sus fases tanto del mar como en cautiverio.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estado Unidos de Norte América que es la moneda de curso legal en nuestro país.

Estas políticas están basadas en los requerimientos de la Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES.

Dichas políticas requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad con el propósito de determinar la valuación y presentación de las paridas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Gerencia, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía para la presentación de sus estados financieros con corte al 31 diciembre de 2019.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO CUENTAS POR COBRAR

Representa el efectivo disponible en caja chica y valores por liquidar.

Caja oficina	\$	45.24
Valores por liquidar		<u>538.80</u>
TOTAL	\$	<u>584.04</u>

NOTA 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Distribuidora de Marisco HOOVER	<u>5,112.70</u>
TOTAL	<u>5,112.70</u>

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se encuentran registradas en valor presente y sus datos son los siguientes:

Francisco Zambrano Moreira	\$ 50.00
Alfredo Santos Tejena	100.00
Consexport Cía. Ltda.	14,544.33
Fabiola Sáenz Falcones	100.00
Municipio de San Vicente	315.31
Empleados	<u>4,500.12</u>
TOTAL	\$ <u>19,609.76</u>

NOTA 6.-INVENTARIOS

Los inventarios se encuentran registrado en valor presente al 31 de diciembre de 2019 su saldo es el siguiente:

INVENTARIO DE MATERIALES

Alimento Balanceado	\$ 2,211.87
Químicos y fertilizantes	1,342.95
Diesel y Aceite	<u>571.65</u>
Total inventarios de materiales	\$ <u>4,126.47</u>

PRODUCCION EN PROCESO

Activos biológicos (larvas)	\$ 4,491.09
Mano de Obra Directa	9,804.41
Costos indirectos	<u>64,910.95</u>
Total inventario producción en proceso	\$ <u>79,206.45</u>

TOTAL INVENTARIOS	\$ 83,332.92
--------------------------	---

NOTA 7.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de gastos anticipados por pagar es el siguiente:

Anticipo Impto. A la Renta	\$	1,352.94
Impuesto Retenido 2018		247.35
Impuesto Retenido 2019		1,859.08
Total	\$	<u>3,459.37</u>

NOTA. - 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de Propiedad Planta y Equipo es el siguiente:

NOMBRE DEL ACTIVO	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALORO NETO
Edificios e Instalaciones	\$ 31,972.52	15,317.36	16,655.16
Muros y piscinas	49,123.76	15,534.22	33,589.54
Maquinaria y Equipo	52,900.00	50,255.00	2,645.00
Estac. de bombeo y compuertas	22,420.60	21,299.57	1,121.03
Equipo de pesca	2,300.00	2,185.00	115.00
Impresora EPSON LX 310	246.40	234.08	12.32
Equipo de Computación	846.94	779.89	67.05
BOMBA LOBOL 1004-41TZ084 C	8,208.48	4,808.39	3,400.09
Bomba H155101	203.98	112.79	91.19
Impresora EPSON LX 350	394.24	374.53	19.71
Changfa 251100 BNMK	770.00	384.30	385.70
Aireador IZUZU de 2 HP	7,460.00	1,987.89	5,472.11
Aire Acondicionador Split 220V	690.72	240.68	450.04
Moto guadaña STHIL FS 160	608.27	212.08	396.19
Bomba HYDROTEK 16X16	3,500.00	138.55	3,361.45
Motor 145HP Diesel	10,500.00		10,500.00
Turbina AXIAL DE 25"	12,500.00		12,500.00
Total	\$ 204,645.91	113,864.33	90,781.58

NOTA 9.- PROVEEDORES LOCALES

Agripac S.A.	\$	588.15
Carlos Mendoza Rodríguez		311.10
Varios		0.63
TOTAL	\$	<u>899.88</u>

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR SOCIO

Iván Rodríguez Mieles	\$	<u>134.90</u>
		<u>134.90</u>

NOTA 11.- OBLIGACIONES Y BENEFICIOS EMPLEADOS.

Sueldos y Provisiones Sociales	\$	5,094.02
I.E.S.S.		822.14
15% Utilidades Trabajadores	\$	<u>1,539.68</u>
TOTAL	\$	<u>7,455.84</u>

NOTA. - 12 OTRAS CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS

Impuesto a la Renta por Pagar	\$	3,344.82
Retenciones en la fuente I.R.		630.29
Retención Iva		221.87
TOTAL	\$	<u>4,196.98</u>

NOTA 13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**Beneficios acumulados a empleados a largo plazo.**

Provisión Bonificación Por Desahucio	\$	1,162.38
Provisión Jubilación Patronal		7,184.59
TOTAL	\$	<u>8,346.97</u>

NOTA 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Iván Rodríguez Mieles	\$ 25,826.87
Dolores Olga María Mieles Rodríguez	47,375.12
Liz Mieles Rodríguez	16,980.00
TOTAL	\$ <u>90,181.99</u>

NOTA 15- PATRIMONIO

El capital Social de la Compañía es distribuido de la siguiente manera.

Bravo Rodríguez Dolores Rigoberto	\$ 20.00
Mieles Rodríguez Dolores Olga María	650.00
Rodríguez Mieles Iván Fernando	170.00
Rodríguez Mieles Sucre Milton Eduardo	160.00
TOTAL	\$ <u>1,000.00</u>

NOTA 16.- RESERVAS

Reserva Legal	\$ 858.48
Reserva de Capital	8,387.43
Otras Reservas	50,000.00
TOTAL	\$ <u>59,245.91</u>

NOTA 17.- RESULTADOS

Resultado PNIIF 1era. Vez	- 91,729.21
Resultados Acumulados	71,879.53
Perdida año 2016	- 411.83
Resultado del Ejercicio	5,380.02
\$ -	<u>14,881.49</u>

NOTA 18.- INGRESOS POR VENTAS

Los únicos ingresos que tiene la compañía son por la venta de camarón, el mismo que se hace a las emparadoras locales y el pago lo hacen dentro de los treinta días posteriores a la entrega de los camarones.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dolores Olga Mieles de Rodríguez', with a stylized flourish above it.

Sra. Dolores Olga Mieles de Rodríguez
GERENTE GENERAL

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rocío Cruz Arboleda', with a horizontal line underneath.

Ing. Rocío Cruz Arboleda
CONTADORA