

VITIMAR S.A. S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERÍODO
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

31/12/2013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1 - ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

VITIMAR S.A. Es una empresa ecuatoriana que fue constituida legalmente el 28 de agosto de 1998, con número de expediente 38245, inscrita en el Registro Mercantil con el No. 3,582 del año 1,998.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la producción y comercialización de Hielo

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 28 de Agosto de 1998.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: La oficina de **VITIMAR S.A** está ubicada en la provincia del Oro en la ciudad de Puerto Bolívar en la segunda norte callejón peatonal esquina, a una cuadra Escuela Encalada. Esta sociedad se encuentra liderada por la Señor Presidente VIVANCO CORDOVA RECHER HERNAN y el Señor Gerente TIMARCHI COTLEAR RICARDO JOSE.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala con RUC: 0790100816001.

AUMENTO DE CAPITAL: Con escritura del tres de diciembre del 2012 de la Notaría Sexta, e inscrita en el Registro Mercantil, el 26 de Diciembre del 2012, bajo el No. 1,491 según la resolución No. 569 de la Superintendencia de Compañías de 26 de Diciembre del 2012, se registra el aumento de capital con reinversión de utilidades, el nuevo capital es de \$ 283,824.00

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 INFORMACIÓN PRESENTADA

Se presenta la información del ejercicio económico año 2013, bajo la normativa contable NIIF para Pymes, incluyendo en una nota explicativa a los Estados Financieros una, declaración explícita y sin reservas de cumplimiento con las normas NIIF.

2.2 PERÍODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

Estados de Situación Financiera: Por el período terminados al 31 de diciembre del 2013

Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos de Efectivo: Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2013

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Saldos y movimientos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2013.

2.3 BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros de la compañía correspondientes al período terminado al 31 de diciembre del 2013 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB").

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de **VITIMAR S.A.** al 31 de diciembre del 2013, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión celebrada con fecha 28 de marzo del 2014

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía.

3. PRINCIPALES CUENTAS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

	31/12/2013	01/01/2013
CAJA	33,705.60	105,887.96
BANCOS	13,216.49	9,002.36
TOTAL	<u>46,922.09</u>	<u>114,880.32</u>

ACTIVOS FINANCIEROS

	31/12/2013	01/01/2013
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	13,633.34	70,629.43
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	118,619.66	118,619.66
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,560.64	11,943.32
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(14,192.14)	(14,192.14)
TOTAL DE ACTIVOS FINANCIEROS	<u>127,621.50</u>	<u>187,000.27</u>

Las cuentas por cobrar a clientes corresponden a las generadas en la venta de productos comercializados. Las cuentas por cobrar del 1 de enero del 2013 sumaban 187,000.27 y para 31 de diciembre del 2013 llego a sumar \$127,621.50

INVENTARIOS

	31/12/2013	01/01/2013
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN- PRODUCIDO	7,706.34	15,943.86
MERCADERIA EN TRANSITO	-	-
TOTAL	<u>7,706.34</u>	<u>15,943.86</u>

El costo de venta para el 31 de diciembre del 2013 fue de 409,578.54 lo que representa el 57.27 % de los ingresos ordinarios de la empresa.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	31/12/2013	01/01/2013
ANTICIPOS A PROVEEDORES	140.50	840.77
TOTAL	<u>140.50</u>	<u>840.77</u>

Se registrarán anticipos a proveedores que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico.

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

	31/12/2013	01/01/2013
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA), CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	11,654,41	11,832.18
	-	-
TOTAL	<u>11,654.41</u>	<u>11,832.18</u>

En la cuenta de créditos fiscales se registrarán como activos por Impuestos corrientes todos aquellos créditos de tipo fiscal a ser utilizados en las liquidaciones de los impuestos causados en el período corriente.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	31/12/2013	01/01/2013
TERRENOS	66.845,00	66.845,00
EDIFICIOS	162,100.00	162,100.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	127,577.30	127,577.30
INSTALACIONES	-	-
MUEBLES Y ENSERES		
MAQUINARIA Y EQUIPO	219,364.25	219,364.25
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	-	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	5,536.78	4,710.17
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		-
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(139,051.54)	(100,885.34)
TOTAL	<u>442,371.79</u>	<u>479,711.38</u>

Los activos fijos para el 1 de enero del 2013 suman \$ 479,711.38 para el 31 de diciembre del 2013 se registró \$ 442,371.79

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A diciembre de 2013 y 2012, el saldo de proveedores y otras cuentas por pagar se compone así:

	31/12/2013	01/01/2013
LOCALES	31,927.15	103,596.97
DEL EXTERIOR	-	-
	<u>31,927.15</u>	<u>103,596.97</u>

OTRAS OBLIGACIONES

	31/12/2013	01/01/2013
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	7,536.63	11,499.31
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	15,699.06	12,685.86
CON EL IESS	4,733.07	3,965.94
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	8,221.50	6,254.73
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	12,754.90	8,162.30

PAPSIVO NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

A diciembre 2013 y 2012, el saldo de las obligaciones con instituciones financieras se compone así:

	31/12/2013	01/01/2013
BANCO DE GUAYAQUIL	145,442.48	203,981.79
TOTAL	<u>145,442.48</u>	<u>203,981.79</u>

	31/12/2013	01/01/2013
GARANTÍAS POR PAGAR	16,497.45	16,497.45
TOTAL	<u>16,497.45</u>	<u>16,497.45</u>

PATRIMONIO

CAPITAL	31/12/2013	01/01/2013
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNAD	283,824.00	283,824.00
TOTAL	<u>283,824.00</u>	<u>283,824.00</u>

RESERVAS

	31/12/2013	01/01/2013
RESERVA LEGAL	22,303.86	18,847.14
TOTAL	<u>22,303.86</u>	<u>18,847.14</u>

RESULTADOS ACUMULADOS

	31/12/2013	01/01/2013
RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	27,776.68	27,776.68
GANANCIA NETA DEL PEIODO	-17,293.92	-17,293.92
TOTAL	<u>10,482.76</u>	<u>10,482.76</u>

RESULTADOS ACUMULADOS

	31/12/2013	01/01/2013
RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	27,776.68	27,776.68
GANANCIA NETA DEL PEIODO	-17,293.92	-17,293.92
TOTAL	<u>10,482.76</u>	<u>10,482.76</u>

GANANCIA NETA DEL PERIODO

	31/12/2013	01/01/2013
RESULTADOS EJERCICIO 2013	55,660.32	33,567.20
TOTAL	<u>55,660.32</u>	<u>33,567.20</u>



Ing. Stalin Paladines

CONTADOR