

## **BIOCASCAJAL C.LTDA**

**AÑO 2013**

### **NOTAS EXPLICATIVAS**

#### **ACTIVO CORRIENTE**

##### **10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO (\$ 12.978,46)**

El saldo de Caja Bancos es el resultado de los movimientos de ventas, cobro de clientes del 2012 por \$ 25984.39 y de egresos como pagos de bienes que se han adquirido para el desenvolvimiento de la empresa, así como la compra de suministros, bienes y pago a empleados.

##### **1010301 INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA.(\$14.378.32)**

Representa la existencia de balanceado que ha quedado en bodega al final del presente periodo.

##### **1010302 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO ( \$ 205.362.15 )**

Resultado del costo de camarón que quedo en las piscinas al 31 de Diciembre del 2013 que incluye larva, suministros, mano de obra directa e indirecta y otros gastos ocasionados en el crecimiento del mismo

##### **1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R) (\$ 7.767.04)**

Saldo a favor de la empresa por retenciones que nos han efectuado del 1%, de donde que corresponde al año 2013.

#### **ACTIVO NO CORRIENTE**

##### **10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (\$ 611.043,74)**

Figura el valor de activos fijos incluida la revalorización de año anterior descontando su depreciación acumulada.

Para la depreciación se utiliza el método de línea recta considerando los años de operatividad reflejados en el avalúo del perito.

## **PASIVO CORRIENTE**

### **2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (\$ 59.972,29)**

Saldo de proveedores pendiente de pago por compras que se han adquirido en el año 2013..

### **2010401 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (\$22.669.02)**

Saldo corriente de préstamo otorgados por el Banco de Machala que se utilizo en la compra de dos camionetas para el área de producción .

### **2010701 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADM. TRIBUTARIA (\$13.104,92)**

Saldo por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de Retenciones efectuadas del Impuesto a la Renta del 1% , 2%, 8%,10% y Retenciones del IVA del 30%, 70% y 100%; así como las retenciones efectuadas a empleados en Relación de Dependencia por Impuesto a la Renta esto es por retenciones hechas en Diciembre , canceladas en enero del 2014..

### **2010703 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS (\$ 7649.68)**

Corresponde a la retención por aporte personal que se efectúa a los empleados, Retención por Préstamo en el IESS, Retención por Préstamo Quirografario, así como el Aporte Patronal y del IECE y SECAP del mes de Diciembre del 2013

### **2010704 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO (\$28.267.61)**

Corresponde a los Beneficios Sociales como el Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto y Vacaciones acumuladas pendientes de pago o liquidación a los empleados.

**2010705 PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES (\$ 7.208.48 )**.- Es el resultado del 15% de una utilidad de \$ 48.056.53.

### **20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS (196180.21)**

Pertenece en su mayoría a Bonificaciones y Comisiones por pagar a empleados-socios de la compañía, Actas de Finiquito pendientes de pago a ex empleados. Este último no se les ha liquidado por la sencilla razón que no les ha tocado el turno para su pago en el Ministerio de Relaciones Laborales.

## **PASIVO NO CORRIENTE**

### **202 OTROS PASIVOS CORRIENTES (\$134.174.21)**

Corresponde a préstamo Instituciones Financiera, por empresas relacionadas y un saldo por pagar al IESS por Fondo de Reserva del mes de Diciembre 2012 a pagarse en Enero 2013 y finalmente la cuenta Jubilación Patronal.

## **PATRIMONIO**

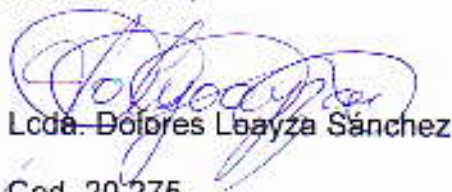
### **306 RESULTADOS ACUMULADOS (\$399.312,19)**

Corresponde al movimiento de ganancias acumuladas de años anteriores, pérdida del año 2012 (\$ 54857.47) deudor y acreedor por todos los cambios que se hicieron en el periodo de transición de NEC a NIIF como son: la revalorización de activos fijos, jubilación patronal y provisión por Desahucio de los empleados a diciembre del 2012.

### **30701 UTILIDAD NETA DEL PERIODO (\$ 28463.60)**

Resultado originado de las ventas y gastos ocasionados en este periodo que informamos siendo el año 2013.

Atentamente,



Lcda. Dolores Loayza Sánchez

Cod. 20.275