

BIOACUÁTICOS JOSEFINA BIOFINA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)****3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo en caja	600	600
Bancos Bolivariano	5,902	171,107
Inversiones Banco Bolivariano	355,246	452,671
Total	<u>361,748</u>	<u>624,378</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes	75,303	28,579
Anticipo a proveedores	75,169	-
Cuentas por cobrar relacionadas:	862,460	610,427
VILFORT S.A.	398,532	
ESPECIALCORP S.A.	324,755	
PIGALLE S.A.	20,622	
ALVARO PINO ICAZA	30,000	
ALBERTO PINO MAULME	35,775	
ENRIQUE PINO MAULME	50,178	
OTRAS	<u>2597.1</u>	
Otras cuentas por cobrar	15,425	3,805
Total	<u>1,028,356</u>	<u>642,811</u>

5. PAGOS ANTICIPADOS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Crédito tributario I.R.	36,254	51,445
Crédito tributario IVA	237,882	241,623
Depositos en garantía	4,920	-
Total	<u>279,057</u>	<u>293,068</u>

BIOACUÁTICOS JOSEFINA BIOFINA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares estadounidenses)**6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

	2015	2014
Terrenos	639,625	639,625
Obras de Infraestructura	1,921,517	1,921,517
Construcciones en curso	174,803	113,945
Maquinarias y Equipos	498,863	488,536
Naves, aeronaves, barcas y similares	1,680	-
Muebles y enseres	2,173	2,173
Vehiculos	176,766	169,737
Equipo de Computación	6,815	6,815
Subtotal propiedades y equipos	3,422,243	3,342,348
(-) Depreciación	-1,060,634	-775,044
Total Propiedad y Equipo	2,361,609	2,567,304

En relación a las pérdidas por deterioro del valor de las propiedades, la Administración no ha evidenciado indicios de deterioro respecto de éstas. La compañía no mantiene en prenda ni tiene restricciones sobre activos considerados como propiedades.

Movimientos de propiedades y equipos:

	US \$
Saldo inicial 1 de enero del 2015	2,567,304
Adiciones Ventas y/o Retiros (netos)	79,894
Depreciación del año	(285,590)
Saldo al 31 de diciembre del 2015	2,361,609

BIOACUÁTICOS JOSEFINA BIOFINA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares estadounidenses)

7. INVERSIONES PERMANENTES

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Marina del Rey	130,286	130,286
Villefort S.A.	99,900	99,900
Total	<u><u>230,186</u></u>	<u><u>230,186</u></u>

8. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores	78,550	106,295
Total	<u><u>78,550</u></u>	<u><u>106,295</u></u>

9. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuestos Retenidos	8,494	6,570
Beneficios Sociales	60,097	35,745
Participación laboral	38,910	197,802
Impuesto a la Renta	37,266	218,311
Total	<u><u>144,768</u></u>	<u><u>458,428</u></u>

BIOACUÁTICOS JOSEFINA BIOFINA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)****10. PRÉSTAMOS BANCARIOS**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
OPERACIÓN # 132046	8,708	16,406
OPERACIÓN # 136918	22,415	32,383
OPERACIÓN # 136920	22,394	32,382
OPERACIÓN # 136636	18,501	26,668
OTRAS OPERACIONES	-	12,500
Total	<u><u>72,018</u></u>	<u><u>120,339</u></u>

Préstamos otorgados por el Banco Bolivariano

- Operación # 132046, por \$ 23,405.85 a 1.088 días plazo, al 11.08% de interés anual.
- Operación # 136918, por \$ 33,290.88 a 1.084 días plazo al 11.08% de interés anual.
- Operación # 136920, por \$ 33,290.88 a 1.084 días plazo al 11.08% de interés anual.
- Operación # 136636, por \$ 27,270.01 a 1.101 días plazo al 11.08% de interés anual.

11. CUENTAS POR PAGAR A PARTES RELACIONADAS LARGO PLAZO

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BIOSUPER S.A.	237,797	137,797
IMPORTADORA PINO S.A.	871	871
PIRAMILAB	4,434	4,434
DEUDAS A LARGO PLAZO	107,057	157,756
Total	<u><u>350,159</u></u>	<u><u>300,858</u></u>

BIOACUÁTICOS JOSEFINA BIOFINA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares estadounidenses)

12. PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
JUBILACION PATRONAL	72,118	24,524
RESERVA DESAHUCIO	22,745	9,930
Total	<u>94,864</u>	<u>34,454</u>

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 está dividido en 57.000 acciones de \$ 1.00 cada una.

Aporte para futuro aumento de capital

Representa valores aportados por los accionistas de la Compañía. El modelo de negocios de la compañía contempla la recepción de valores como aportes para futuras capitalizaciones, los mismos que son utilizados para las inversiones iniciales de la compañía y flujo operativo.

Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías, de las utilidades líquidas que resultaron se tomó un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, el cual alcanzó el 50% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

Resultados acumulados

Los accionistas no han resuelto distribuir dividendos acumulados y por esto, de ser el caso la empresa podría aprovechar los flujos que posee en bancos para las remodelaciones, adecuaciones y /o futuras inversiones que se puedan realizar durante el año 2015 en bienes inmuebles.