

TIMAVO S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.013

Las principales normas contables aplicadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros, es mencionado a continuación:

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Se incluye efectivo, depósitos en bancos locales en las cuentas corrientes y ahorros que la compañía posee al cierre del ejercicio económico 2.013

Cuentas por cobrar.- La compañía posee cuentas por cobrar por gestiones de la actividad operativa.

Inventarios.- Al final del ejercicio económico no se registran saldos en inventarios, mas, en su existencia los costos se determinan por el método Promedio.

Activos fijos.- Están registrados al costo de adquisición. Los activos no se han venido depreciando.

Los activos fijos se deberán depreciar de manera anual con las siguientes tasas:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	33.33%
Vehículos	20%

Reconocimiento de ingresos.- La compañía mantienen ingresos por venta de camarón, proveniente de la producción.

Participación de trabajadores en las utilidades.-

Producto de la gestión operativa de la compañía, se obtuvo utilidad.

Cabe mencionar que de acuerdo con disposiciones del código de trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la renta y otras obligaciones,- La compañía considera el cálculo de impuesto a la renta para el año mencionado del 22%, pero cabe mencionar que no se han obtenido utilidad en el giro del negocio.

Uso de estimaciones.- La estimación de los estados financieros de acuerdo a la normativa contable, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre los activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

La compañía en el presente año no opera con normalidad por decisión gerencial, pues se mantiene un proceso de liquidación.

CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2.013, la compañía mantiene saldos en sus cuentas contables y corrientes y también considera cajas chicas siendo el valor total de caja y sus cuentas bancarias por \$ 13.131,63

CUENTAS POR COBRAR NETO

Se presenta el detalle de las cuentas por cobrar al cierre de ejercicio económico del año 2.013

	<u>2,013</u>
cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes no relacionados locales	2.116,37
Otras cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes no relacionados locales	52.699,56
(-) Provisión de cuentas incobrables	<u>0,00</u>
Total cuentas por cobrar	54.815,93

Clientes, neto.- Estas cuentas no generan intereses.

Activos por impuestos corrientes.- incluye total mente el crédito fiscal por anticipos y retenciones correspondientes al impuesto al valor agregado por \$ 58.638,11

!

INVENTARIOS.-

La compañía no mantiene inventarios al cierre del año 2.013

ACTIVOS FIJOS, NETO

Se mantienen dentro de activos fijos un inmueble y un proyecto en curso de estructuras para galpón a ser utilizado para una fábrica de plástico, el cual quedo de manera inconclusa.

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2.012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>retiros</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2013</u>
TERRENOS	0	-	-	0
EDIFICIOS	133.533,68	-	120.073,82	13.459,86
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.188,09	156.014,50	-	158.202,59
MUEBLES Y ENSERES	6.200,29	-	-	6.200,29
MAQUINARIA Y EQUIPO	107.741,45	54.080,18	-	161.821,63
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	897,6	-	897,60	0
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	28.875,06	-	17.865,94	11.009,12
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-161.341,32	-	10.397,59	-171.738,91
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	118.094,85	210.094,68	149.234,95	178.954,58

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Se detallan las cuentas por cobrar a largo plazo

	<u>2.013</u>
Otras cuentas y documentos por cobrar a Largo Plazo	
Relacionados Locales	521.357,68
Total cuentas y documentos por cobrar a Largo Plazo	\$ 521.357,68

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar corrientes durante el periodo 2.013 fueron como sigue:

	<u>2.013</u>
Cuentas y documentos por pagar proveedores Corriente	
No Relacionados Locales	229.317,21
Otras Cuentas y documentos por pagar proveedores Corriente	26.901,32
Total pasivo corriente	\$ 256.218,53

Proveedores Locales.- Al 31 de diciembre de 2.013 las cuentas por pagar proveedores locales no devengan intereses.

PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2.013, las cuentas y documentos por pagar a largo plazo son como sigue:

	<u>2.013</u>
Pasivo No corriente	
Otros cuentas y documentos por pagar Relacionados Locales	559.875,93
Anticipos a Clientes	2.015,14
<u>Total Pasivo No Corriente</u>	\$ 561.891,07

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2.013, el capital social está representado por 20.000 acciones nominativas de US \$ 0,04 cada una, siendo el valor de capital suscrito de \$ 800

RESERVA LEGAL

La empresa tiene como reserva legal el valor de \$ 73.664,36 esto como saldo al 31 de diciembre de 2.013

RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados de años anteriores al 31 de diciembre de 2.013 es por el valor de \$ -51.643,00 durante la operatividad de la compañía.

COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Como objeto de la operatividad de la compañía se generaron como costos y gastos de administración y ventas por un total de \$ 733.612,68

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES

Como objeto de la operatividad de la compañía y la mantención de gastos administrativos de la compañía durante el año 2.013, generando utilidad de \$ 636,29 al cual se le efectúan los cálculos para participación de trabajadores.

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación se detallan en cuadro siguiente

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO

Recibido de clientes:

Ventas	734.248,97
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	-46.813,26
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	-

Total recibido de clientes:	687.435,71
-----------------------------	------------

Pagado a empleados y proveedores:

Costo de ventas	-660.943,23
Gastos de Administración y ventas	-72.669,45
(+/-) Cambios en inventarios	-
(+/-) Cambios en otras cuentas por cobrar	-52.699,56
(+/-) Cambios en pagos anticipados	-
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	2.574,76
(+/-) Otros	9.420,21

Total pagado a empleados y proveedores	(774.317,27)
--	--------------

EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ -86811.56

Actividades de Financiamiento:

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones bancarias	0
Otros ingresos	98.789.69
Aportes en efectivo de los accionistas y relacionados	0.00
Dividendos pagados	

<u>Efectivo proveniente de actividades de financiamiento</u>	98,789.69
---	------------------

EVENTOS SUBSECUENTES

Se tiene conocimiento de que a la fecha de la realización de las actividades de la compañía TIMAVO S.A., se determinó por parte de presidencia y sus accionistas el cese de actividades de la compañía, incluso se gestionó un trámite parcial para el mismo.

Afectando de manera íntegra ante el principio de negocio en marcha, por lo cual no se aplico NIIF a los balances que se presentan a esta compañía.

CPA. BOLÍVAR CABEZAS

C.I. # 0916973977

Reg. Contador 10.780