

CAMARONERA ISLA DE LA ESPERANZA
CAISLEZA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014
(Expresado en US Dólares)

ANTECEDENTES

CAMARONERA ISLA DE LA ESPERANZA CAISLEZA S.A., Fue constituida el 15 de Octubre de 1993. Su actividad principal es la de Criadero de Camarones.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortado al 31 de Diciembre del 2014 tienen el siguiente detalle:

NOTA No. 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 2014.

Concepto		Valor
Caja-Bancos	1	13.975,29
TOTAL		13.975,29

1. La cuenta Caja-Bancos cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2014 es de USD\$ 13.975,29.

NOTA No. 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y documentos por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		Valor
No Relacionadas Locales	1	27.539,01
TOTAL		27.539,01

1. Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 3 IMPUESTOS FISCALES

Al 31 de Diciembre/2014, este rubro está conformado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Crédito Tributario (IVA)	1	1.898,66
Crédito tributario (RENTA)	2	1.055,32
TOTAL		2.953,98

1. Corresponde al Crédito Tributario de Iva por compras realizadas y de Renta por Retenciones en las ventas realizadas por Caisleza S.A. al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Inmuebles	1	2.000,00
Maquinaria y Equipo	2	6.500,00
Propiedades de inversion	3	5.000,00
TOTAL		13.500,00

1. Corresponde a los valores de Propiedad, Planta y Equipo, con un saldo de \$ 13.500,00 al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 5 ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre/2014, este rubro está conformado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Gastos de Organización y Constitución	1	800,00
TOTAL		800,00

NOTA No. 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	8.591,58
TOTAL		8.591,58

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	17.073,38
TOTAL		17.073,38

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 8 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre/2014 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Obligaciones con la Adm. Tributaria	1	25,03
Impuesto a la Renta por Pagar	2	1.914,64
TOTAL		1.939,67

1. Este valor corresponde a Obligaciones con Adm Tributaria e Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio 2014, el cual se declara en Abril del 2015.

NOTA No. 9 OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de Diciembre/2014 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Participación Trabajadores por Pagar	1	1.535,81
TOTAL		1.535,81

I. Valores correspondiente al 15% de Participación de Trabajadores durante el periodo 2014.

NOTA No. 10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LP)

AL 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Prestamos de Accionistas o Socios	1	7.000,00
TOTAL		7.000,00

Corresponde a los valores de Cuentas y Documentos por Pagar (LP) al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 11 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LP)

AL 31 de Diciembre/2014 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Credito a Mutuo	1	13.500,00
TOTAL		13.500,00

Corresponde a los valores de Otras cuentas y Documentos por Pagar (LP) al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA No. 12 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre/2014 se registran los siguientes valores:

Concepto		Valor
Capital	1	800,00
Utilidad no distribuida ejercicios ant.	2	1.536,56
Utilidad del Ejercicio	3	6.788,28
TOTAL		9.127,84

NOTA No. 13 INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre/2014 está conformado por:

Concepto	Valor
----------	-------

Ventas locales Base 12%	1	0,00
Ventas locales base 0%	2	105.531,76

TOTAL	105.531,76
--------------	-------------------

1. Los Ingresos Operacionales que ha tenido CAISLEZA S.A., durante el periodo 2014 corresponden a la Venta de Productos.

NOTA No. 14 EGRESOS OPERACIONALES

1. Al 31 de Diciembre/2014 se registran los siguientes valores: Sueldos y Salarios, Aportes Patronales, Beneficios Sociales, Honorarios Profesionales, Impuestos Contribuciones y otros, Gastos de Viajes, compra de bienes, Pagos por Otros Bienes, Pagos por Otros Servicios, los cuales sirvieron para el desarrollo de las labores de trabajo de Caisleza S.A. durante el periodo 2014.

Concepto	Valor
Compra de Bienes	44.479,01
Sueldos y Salarios	29.666,00
Aporte Patronales	3.907,78
Beneficios Sociales	4.522,74
Honorarios	2.100,00
Impuestos Contribuciones y Otros	3.484,23
Gastos de viajes	2.750,00
Pagos por Otros Bienes	1.993,61
Pagos por Otros Servicios	2.389,66
TOTAL	95.293,03

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014

CAISLEZA S.A. al cierre del ejercicio 2014, de acuerdo al Estado de Pérdidas y Ganancias, obtiene una utilidad de USD\$ 6.788,28 debido a que los ingresos durante el presente ejercicio fueron superiores a las compras y gastos operacionales.


WALTER GONZALO VEGA DIAZ
 GERENTE GENERAL


LUIS GUSTAVO ORRALA MAZZINI
 CONTADOR