

RED MANGROVEINN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2013

ACTIVOS CORRIENTES

ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO EQUIVALENTES EFFECTIVO	157,042.21
CLIENTES	579,092.10
FIDEICOMISO DE GARANTIA	1,250,000.00
INVERSIONES EN ACCIONES	825,299.19
GASTOS ANTICIPADOS	993,915.03
IMPUESTOS ANTICIPADOS	412,643.39
PRESTAMOS ASOCIADAS	194,345.57
GARANTIAS	120,730.95
EXISTENCIAS	322,880.49
SINIESTROS POR COBRAR	45,861.25
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4,901,810.18

Efectivo y equivalentes a efectivo : Corresponde a valores que se encuentran en las cuentas bancarias de la Empresa, así como también en caja y cajas chicas.

Activos Financieros (Clientes): Los valores son por cuentas por cobrar a clientes locales y extranjeros.

Fideicomiso de Garantía: Corresponde a derechos fiduciarios generados por la emisión de papel comercial en el año 2013 como garantía específica, la misma que sirve para resguardar los valores de los acreedores.

Inversiones en Acciones: Son rubros por inversiones en asociadas siendo Red Mangrove el mayor accionista en la Compañía HOSTERIA ISABELA DEL MAR con el 98.75% de acciones.

Gastos Anticipados: Son anticipos a proveedores por servicios o bienes los cuales serán liquidados una vez otorguen el servicio o el bien.

Prestamos Asociadas: Corresponde a valores acreditados a la Empresa Hostería ISABELA DEL MAR para cubrir sus operaciones en la Isla Isabela.

Garantías: Son valores entregados por garantías de créditos, arriendos , entre otros.

Existencias: Corresponde a inventarios de alimentos y bebidas, souvenir, importaciones en tránsito entre otros.

Siniestros por cobrar: Estos rubros corresponden a valores que se encuentran en reclamo a la Compañía de Seguros AIG.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
EQUIPOS DE OFICINA	14,255.82
MUEBLES Y ENSERES	80,149.08
VEHICULOS	201,786.97
NAVES. BARCAZAS Y SIMILARES	540,000.00
EQUIPOS DE COMPUTACION	81,002.67
MAQUINARIA	417,551.22
OBRAS EN CONTRUCCION	4,053.40
TERRENOS	1,879,495.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-357,095.57
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,861,198.59

PROPIEDAD DE INVERSION	
EDIFICIOS	1,679,533.74
DEPREC. EDIFICIOS	-310,809.88
TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION	1,368,723.86

Propiedad Planta y Equipo: - Corresponde a activos fijos que sirven para el desempeño de las operaciones en la Compañía.

Propiedad de Inversión: Hace referencia a los edificios del Hotel Aventura el cual da servicio de alojamiento para el desarrollo de los programas y actividades de Red Mangrove.

ACTIVOS NO CORRIENTES

MARCAS Y PATENTES	984,349.00
GASTOS DIFERIDOS LP	54,255.86
OTROS ACTIVOS	345,721.47
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,384,326.33

Marcas y Patentes: Corresponde a la marca de RED MANGROVE

Gastos Diferidos LP: Estos rubros son por la provisión de intereses a largo plazo

Otros Activos: Son activos de operación como equipos de buceo, snorkeling, etc. los cuales se van amortizando por su desgaste.

PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES	
PROVEEDORES	660,695.06
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	875,142.49
OBLIGACIONES SOCIALES	394,281.98
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	112,171.58
ANTICIPO DE CLIENTES	727,063.47
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	787,000.00
PROVISION DE INTERESES	111,822.65
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	8,000.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	297,467.34
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3,973,644.57

Proveedores .- Al 31 de Diciembre de 2013 , representa cuentas por pagar a proveedores que serán canceladas en el 2014

Obligaciones Financieras : Son rubros por obligaciones bancarias a corto plazo .

Obligaciones Sociales: Son cuentas por pagar al personal e iess.

Obligaciones Tributarias: Corresponde a rubros por pagar a la entidad tributaria por impuesto a la renta y por obligaciones corrientes.

Anticipo de Clientes: Son rubros correspondiente a anticipos recibidos de clientes por reservas posteriores al cierre del balance.

Obligaciones Emitidas a Corto plazo: Corresponden a montos emitidos por emisión de obligaciones en el año 2011 y emisión de papel comercial en el año 2013.

Préstamo de accionistas: Corresponde a préstamo de accionistas.

Otras cuentas por pagar: hace referencia a documentos por pagar .

PASIVOS NO CORRIENTES

PASIVOS NO CORRIENTES	
PASIVO DIFERIDO	1,429,415.27
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES F	327,342.29
OBLIGACIONES EMITIDAS	300,000.00
PASIVO LABORAL	40,797.00
ANTICIPO DE CLIENTES	400,000.00
CUENTAS POR PAGAR LP	53,945.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2,551,499.56

Pasivo Diferido .- Corresponde a Ingresos diferidos por reservas para próximos años, también constan las provisiones de intereses a largo plazo, así como también impuestos diferidos producto de las revalorizaciones de activos.

Obligaciones con Instituciones Financieras : Corresponde a la porción a largo plazo de créditos bancarios.

Obligaciones Emitidas : Corresponden a montos emitidos por emisión de obligaciones en el año 2011 y emisión de papel comercial en el año 2013, que vencen desde el año 2015.

Pasivo Laboral: Corresponde a provisión de jubilación patronal y desahucio de acuerdo al estudio actuarial.

Anticipo de Clientes: Son rubros correspondiente a anticipos recibidos de clientes por reservas posteriores al cierre del balance para próximos años.

Cuentas por pagar largo plazo: Corresponde a valores por créditos de biocomercio.

PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL	1,300,000.00
APORTE FUTURAS	
CAPITALIZACIONES	309,712.96
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1,689,122.35
UTILIDADES RETENIDAS	272,390.95
RESERVA LEGAL	39,167.05
ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ	300,407.98
UTILIDAD DEL EJERCICIO	80,113.54
TOTAL PATRIMONIO NETO	3,990,914.83

Patrimonio Neto Accionistas:- Corresponde al capital más reservas, otros resultados integrales por superávit de capital, resultado por adopción NIIF por primera vez, utilidades retenidas y utilidades generadas en el ejercicio económico actual.

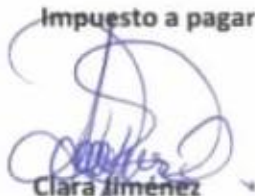
INGRESOS, COSTO DE VENTAS Y GASTOS

RED MANGROVE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Cuenta	VALORES
Ingresos	5,509,361.05
Costos y Gastos	5,301,171.30
Resultado del Ejercicio	208,189.75
Amortización Perdas	-
15% Participación de Empleados	31,228.46
22% Imp. Renta	87,946.58
UTILIDAD NETA ANTES RESERVAS	89,014.71
10% Reserva Legal	8,901.47
UTILIDAD NETA	80,113.24

Al 31 de Diciembre 2013, la Empresa reporta una utilidad de \$ 208.189.75 sobre la cual se calcula la participación de utilidades a trabajadores, impuesto a la renta, que a continuación se detalla:

Utilidad del ejercicio antes de deducciones	208,189.75
(-) Participación trabajadores	(31,228.46)
(+) Gastos no deducibles	222,795.90
(-) Amortización de perdidas	-
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA	399,757.19
IMPUESTO A LA RENTA	87,946.58
(-) Retención en la fuente del años anteriores y anticipos	(55,252.09)
Impuesto a pagar	32,694.49


Clara Jiménez
CONTADOR