

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NOVAPESCA S.A

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía y domicilio principal en la ciudad Ecuador

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2014.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía . Novapesca s.a, se ciñen a las normas y practicas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Ecuador.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados

Las Cuentas por Cobrar y las Cuentas por Pagar en moneda extranjera a la tasa representativa de mercado al cierre del ejercicio, para el año 2014 certificada por la Superintendencia Financiera. La diferencia en cambio generada se registra en las cuentas de resultado.

La compañía Novapesca s.a . ajustó sus activos y pasivos no monetarios excluidos el Superávit por Valorizaciones y Cuentas de Orden para reconocer el efecto de la inflación hasta el 31 de diciembre de 2014.

En cuanto a las obligaciones financieras y los demás acreedores deben de igual manera, efectuar las revelaciones respectivas, dependiendo su origen.

La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva,

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 95,020.00 está conformado por:

Caja General \$ 14,416.00

Bancos \$ 69,334.55

Inversiones \$ 11269.45

NOTA No. 4 Cuentas por Cobrar \$ 314,885.74

Cuentas por cobrar Clientes locales \$ 177,598.65

Cuentas por cobrar clientes exteriores \$ 73,307.31

Documentos por cobrar clientes locales \$ 63,979.78

NOTA No. 5 Deudores Varios \$ 179,733.69

Anticipos a empleados \$ 187.50

Cuentas por cobrar a empleados \$ 2,790.00

Anticipos por liquidar varios \$ 167,658.73

Otras cuentas por cobrar \$ 9,097.46

NOTA No. 6 Crédito Tributario

A favor del Sujeto pasivo (Iva) \$15,420.77

NOTA No. 7 Inventario \$ 2,466.04

Pescado \$ 464.29

Materiales Varios \$ 2,001.75

NOTA No. 8 Activos Fijos depreciables \$ 246,129.09

Maquinaria, equipo e instalaciones \$ 113,967.73

Equipos de computación \$22,140.17

Muebles y enseres \$21,665.42

Otras propiedades, planta y equipo \$ 39,524.67

Vehículo \$ 48,831.10

NOTA No. 9 Bienes Inmuebles \$2,534.14

Instalaciones de programas \$ 1,312.96

Marcas y patentes \$1,221.18

NOTA No. 10 Depreciación acumulada \$213,917.38

Maquinaria, equipo e instalaciones \$ 88,830.02

Equipos de computación \$ 20,809.95

Muebles y enseres \$ 20,683.04

Otras propiedades, planta y equipo \$ 176,572.11

Vehículo \$ 46,249.10

NOTA No. 11 Activos Intangibles \$ 405,574.37

Gastos de organización e investigación \$ 3,200.00

Gastos de constitución \$ 50.00

Gastos legales \$ 17,597.25

Gastos de arreglos e instalaciones \$ 384,727.12

NOTA No. 12 Amortizaciones

Amortizaciones de activos intangibles \$ 398,275.06

NOTA No. 13 Cuentas por Pagar Proveedores \$ 88,149.39

Artes Gráficas \$ (1.35)

E.E.E \$ 8,898.54

Crowley Sud Ecuador \$247.49

Corporación Nacional De Telecomunicación \$74.63

Indusur S.A \$ 312.80

Generali Ecuador \$1,680.00

Ecop \$153.00

Otto Rivera \$ 169.20
Marderey S.A \$ 6,440.00
Granotec Ecuador S.A \$1,977.19
Interagua \$243.36
Sulusoportes s.a \$(39.18)
Instituto Nacional De Higiene \$77.86
Luis Núñez Cedeño \$ 47,756.56
Fedexpor \$936.00
Ferres Cia Ltda \$ 759.77
Instituto Nacional De Pesca \$ 800.00
Seguro Colonial \$280.32
Mongemar \$ 17,199.81
Solquin S.A \$ 444.70
José Néstor Pazmiño \$ 47,26
Acuña Barzola \$ 40.64
Quiñonez Orlin \$ (12.88)
Conecel \$131.04
Ab. Antonio Flores \$ (1,640.00)
Riofrio \$ 219.05
Ecuahielo \$ 707.62
Operadora De Transporte \$245.52

NOTA No. 14 impuesto a la renta \$ 1,549.90

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio \$ 1,549.90

NOTA No. 15 Participación

Participación trabajadores por pagar del ejercicio \$14,909.94

NOTA No. 16 Impuestos a Pagar \$ 10,672.49

Retenciones en la Fuente 1% ,2%,8%,10% \$ 3,909.61

Retenciones del 100 % IVA \$ 6,653.69

Retenciones del 30 % IVA \$ 47,79

Retenciones del 70 % IVA \$ 61.40

NOTA No. 17 Obligaciones con el less \$34,517.32

Aporte Patronal e Individual \$5,093.30

Préstamo quirografario \$2,091.71

Fondos de Reserva \$ 10,001.65

Impuesto a la renta trabajador \$1,743.63

Vacaciones \$14,589.22

Sueldos por liquidar \$991.81

NOTA No. 18 Otras Cuentas Por Pagar \$ 261,607.84

Ancillarys \$ 57753.95

Zatrix S.A \$ 1,157.20

Mainfesa \$ 202,693.46

Por Liquidar Saldo Caja \$ 3.23

NOTA No. 19 Anticipos de Clientes \$ 12004.56

Join Venture Mi&Ti – Novapesca \$4,004.56

Mi&Ti Gastos Planta \$8,000.00

NOTA No. 20 Cuentas Y Documentos Por Pagar A L/P

Central Frespack \$ 135,577.83

NOTA No. 21 Patrimonio

Capital Social \$50,800.00

Reserva Legal \$ 47.10

Futuras capitalizaciones \$71,000.00

Utilidades No distribuidas de ejercicios Anteriores \$ 11678.22

Perdida del Ejercicio anteriores \$106,461.06

Utilidad del Ejercicio \$ 63,517.87

NOTA No. 22 Ingresos

Ventas \$ 1,326,530.99

NOTA No. 23 Costos y Gastos

Compras Locales \$171,652.08

Sueldos y Salarios \$ 281,319.82

Beneficios Sociales, indemnizaciones \$25,776.39

Aporte Seguridad Social \$ 55,173.61

Honorarios Profesionales \$10,979.08

Arrendamientos \$ 85,680.00

Mantenimiento y Reparaciones \$ 49,103.49

Promoción y publicidad \$ 22.40

Suministros y Materiales \$ 31,727.45

Transporte \$1,825.18

Seguros y reaseguros \$ 2,756.42

Gastos de gestión \$ 200.28

Impuestos, Contribuciones y Otros \$ 2,136.38

Propiedades de inversión \$ 5,459.16

Otras amortizaciones \$ 2,574.67

Servicios públicos \$ 99,993.62

Pagos por otros Servicios \$ 111,983.69

Pagos Por otros Bienes \$ 288,767.70

TOTAL \$ 1,227,131.42

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Javier Alfonso Eras Chacha', is written over a horizontal line.

GERENTE

JAVIER ALFONSO ERAS CHACHA