

## **1) ACTIVIDADES**

La Compañía VANECUBRI S.A. Tiene como actividad principal Explotación de Criaderos de Camarón.

La Compañía fue constituida 17 de Junio del 2008 e inscrita Registro Mercantil con Numero 625 y Anotado bajo repertorio No. 1454 del 01 de Julio del 2008.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN**

### **a) Declaración de cumplimiento**

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2017 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### **b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.**

#### **1.1 Estado de cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2017, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes Estados Financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

#### **1.2 Bases de preparación**

Los Estados Financieros de la entidad comprenden el Estado de Situación Financiera a 1 31 de Diciembre del 2017, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017. Estos Estados Financieros han

sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

## 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo ascienden a \$ 329.221,45 comprendido por:

	<u>2017</u>
<b>CAJA Y BANCOS</b>	
Caja y Bancos	<u>329.221.45</u>
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<u><u>329.221.45</u></u>

#### DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES.

	<u>2017</u>
Clientes , Proveedores y Empleados	<u>450.400,00</u>
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><u>450.400,00</u></u>

#### Composición de la cartera comercial por cobrar 2017

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes, Proveedores y Empleados asciende a USD \$ 450.400,00 Por concepto de Cuentas por Cobrar y Préstamos a Empleados.

#### OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES.

	<u>2017</u>
Depósito a Plazo	<u>1.198,51</u>
<b>TOTAL DE OTROS ACTIVO FINANCIEROS CORRIENTES</b>	<u><u>1.198,51</u></u>

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)****2017**Crédito Tributario (RENTA) Y ANTICIPO 26.177.80**TOTAL CREDITO TRIBUTARIO (RENTA) Y ANTICIPO** 26.177.80**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE es de \$ 901.914,85

	<b>VALOR LIBROS. INICIAL</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>BAJAS</b>	<b>TOTAL P.P.E.</b>
Edificios E Instalaciones	719.672,27	-	-	719.672,27
Muebles y Enseres	10.478.39	-	-	10.478.39
Vehículos	33.073.01	-	-	33.073.01
Equipos de Computación y software	2.327.67	-	-	2.327.67
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Inmuebles	121.454.00	-	-	121.454.00
Maquinarias	381.012,03	-	-	381.012.03
Terrenos	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>(366.102.52)</u>	-	-	<u>(366.102,52)</u>
<b>Total de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>901.914.85</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b><u>901.914,85</u></b>

**CUENTAS POR PAGAR****2017**

	CUENTAS POR PAGAR	34.979,11
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR</b>		<b><u>34.979,11</u></b>

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.****2017**

	Impuesto a la Renta por Pagar. Del Ejercicio.	133.607,90
<b>TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.</b>		<b><u>133.607,90</u></b>

**PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO****2017**

	Participación Trabajadores. Por Pagar del Ejercicio	105.525,99
<b>TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>		<b><u>105.525,99</u></b>

**PROVISIONES****2017**

	Provisiones	19.603,66
<b>TOTAL DE PROVISIONES</b>		<b><u>19.603,66</u></b>

**CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 2.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

**RESERVAS**

	Reserva Lega	1.000,00
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b><u>1.000,00</u></b>

**RESULTADOS ADOPCION NIIF PRIMERA VEZ**

	<b><u>2017</u></b>
Resultados Adopción NIIF Primera Vez	632.404,15
<b>TOTAL RESULTADOS</b>	<b><u>632.404,15</u></b>

**UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES**

	<b><u>2017</u></b>
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	499.016,41
<b>TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES</b>	<b><u>499.016,41</u></b>

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

	<b><u>2017</u></b>
Utilidad del Ejercicio	470.749,75
<b><u>TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO</u></b>	<b><u>470.749,75</u></b>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Ingresos	2.617.735,20
GANANCIA MEDICION VALOR RAZONABLE	8.175,69
INTERESES GANADOS	22,57
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>2.625.933,46</u></b>

**NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO**

	<b><u>2017</u></b>
<i>Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.</i>	1.828.156,92
<i>Depreciaciones</i>	<u>87.892,90</u>
<b><i>Total Gastos del periodo</i></b>	<b><u><u>1.916.049,82</u></u></b>

**NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

	<b><u>2017</u></b>
<i>15% Participación Empleados y Trabajadores</i>	105.525,99
<i>22% Impuesto a la Renta</i>	<u>133.607,90</u>
<b><i>Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta</i></b>	<b><u><u>239.133,80</u></u></b>

**IMPUESTO A PAGAR****USD\$ 107.430,10**