



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

MARAMAR S.A.

AL 31/12/2012

## ACTIVOS

	2012	2011
<b>Corrientes</b>		
Caja y Equivalentes de Efectivo	158,285.57	183,101.95
Cuentas por cobrar	682,819.98	401,479.22
Inversion Proyecto Cobia	0.00	9,926.92
Inventarios	44,649.92	69,393.70
Pagos por Anticipado	10,525.79	8,742.67
Impuestos anticipados	104,823.27	71,108.10
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>1,001,104.53</b>	<b>743,752.56</b>
<b>No Corrientes</b>		
Otras Ctas. Por Cobrar L/P	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>Activos Fijos</b>		
Propiedad, Planta y Equipo	385,269.87	439,314.17
(-) Depreciación Acumulada	-34,152.65	-179,310.34
<b>Total Activos Fijos</b>	<b>351,117.22</b>	<b>260,003.83</b>
<b>Inversiones Largo Plazo</b>		
Maramar Colombia	0.00	1030
Acciones Corporacion La Favorita	7,907.31	7,907.31
<b>Total Activos Transitorios</b>	<b>7,907.31</b>	<b>8,937.31</b>
<b>Otros Activos No Corrientes</b>		
Corpei	0.00	5,005.94
Moldes Lomitos	0.00	3,353.19
Moldes Nuggets	0.00	2,550.00
<b>Total Otros Activos No Corrientes</b>	<b>0.00</b>	<b>10,909.13</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>1,360,129</b>	<b>1,023,603</b>

## PASIVOS

<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas por pagar - Proveedores	544,973.14	391,995.54
Obligaciones con Inst. Financ.	32,779.52	46,468.55
Retenciones e Impuestos por pagar	74,865.67	62,669.83
Sueldos y Beneficios Sociales por pagar	72,087.55	62,221.17
Otras Cuentas por Pagar	424.82	7,774.69
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>725,130.70</b>	<b>571,129.78</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>		
Obligaciones por Pagar L/P	8,238.79	44,171.52
Pasivos por Impuestos Diferidos	19,232.01	-
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>27,470.80</b>	<b>44,171.52</b>
<b>Total de Pasivos</b>	<b>752,602</b>	<b>615,301</b>

## PATRIMONIO

Capital Social	170,852.56	170,852.56
Reserva Legal	29,451.96	12,252.82
Utilidad de ejercicios anteriores	183,271.77	133,304.00
Pérdida/Utilidad presente ejercicio	217,353.91	91,892.54
Resultados Integrales por Aplicación de Niif	6,597.36	0
<b>Total Patrimonio</b>	<b>607,527.56</b>	<b>408,301.92</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>1,360,129</b>	<b>1,023,603</b>

ELABORADO

CPA. DORIS CRIOLLO CASTILLO

JEFE DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

APROBADO

ING. MAURICIO MARIN RODRIGUEZ

PRESIDENTE

PBX: (593-4) 2296767

Cda. Kennedy Norte Av. Miguel Hilario Alcívar # 652 Edif. Kennedy Plaza 2do. Piso

www.maramar.com.ec

Guayaquil - Ecuador

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
MARAMAR S.A.

AL 31/12/2012

INGRESOS

	2012	2011
Ventas	7,644,357.26	7,325,483.18

COSTOS Y GASTOS

Costos de Ventas	-6,663,814.11	-6,340,615.67
------------------	---------------	---------------

<b>MARGEN BRUTO</b>	<b>980,543</b>	<b>984,868</b>
---------------------	----------------	----------------

Gastos

Gastos de Administración	-591,077.39	-537,624.21
Gtos. Oficina Colombia	-4,444.01 ✓	-8,056.60
Gastos de Exportaciones	-29,618.14 ✓	-113,752.57
Gtos. Proyecto Cobia	-3,707.04 ✓	-55,373.81
Promocion y Publicidad	-20,069.27 ✓	-6,604.00

<b>Total Gastos</b>	<b>-648,915.85</b>	<b>-721,411.19</b>
---------------------	--------------------	--------------------

<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>-7,312,729.96</b>	<b>-7,062,026.86</b>
------------------------------	----------------------	----------------------

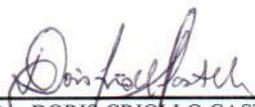
Otros Ingresos/Costos Financieros	-4,656.67 ✓	-427.62
-----------------------------------	-------------	---------

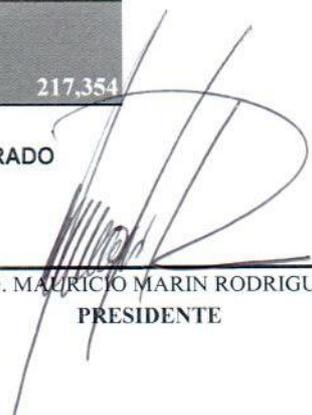
<b>Pérdida/Utilidad Neta del Ejercicio antes de Participacion e I.Renta</b>	<b>326,971</b>	263,028.70
---	----------------	------------

Impuesto a la Renta 2012	59,482.77
Participacion a Trabajadores	50,133.89

<b>Pérdida/Utilidad Neta del Ejercicio despues de Participacion e I.Renta</b>	<b>217,354</b>
---	----------------

ELABORADO

  
CPA. DORIS CRIOLLO CASTILLO  
JEFE DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

  
ING. MAURICIO MARIN RODRIGUEZ  
PRESIDENTE

## Caja y Equivalentes de Efectivo

Cuentas	2012
<u>Caja</u>	
Caja Chica	30,48
Caja Trámites	94,15
<u>Bancos</u>	
Bolivariano	52.625,50 (1)
Pichincha	5.882,32
Produbanco	6.328,13 (2)
Internacional	30.995,62
Bolivariano Cta. Ahorro	62.329,37
<b>Total</b>	<b>158.285,57</b>

### Observaciones

- (1) Se realizó un ajuste contra Resultados Acumulados para comenzar el 2012 con saldos reales. El saldo estaba disminuido indebidamente en \$ 4.770,88
- (2) No se había registrado los débitos por las obligaciones de préstamos comerciales en \$ 1.862,92

## Cuentas por Cobrar

Cuentas	2012
Cientes	348.202,24 (1)
William Hurtado	700,00
Otras Cuentas por Cobrar	57.721,86 (2)
<u>Relacionadas</u>	
Inversiones Packets	46.307,50 (3)
MaraPerú	214.228,28 (4)
MaraColombia	15.660,10 (5)
<b>Total</b>	<b>682.819,98</b>

### Observaciones

- (1) La mayor parte corresponde a cuentas por cobrar Corporación Favorita por \$ 229.465,45, la cual tiene un crédito de 15 días.
- (2) Incluyen principalmente \$31.682 otorgado a Frigolandia, la diferencia corresponde a préstamos y anticipo a empleados.
- (3) La empresa Inversiones Packets de Chile, adeuda desde Marzo de 2012 un monto por \$ 46.350 que actualmente se encuentra en litigio legal.
- (4) Se realizaron ajustes por Niif por \$ 34.915,27, quedo un saldo del 2006 por cobrar a MaraPerú de \$ 3445,56, y la diferencia corresponde a cuentas por cobrar.
- (5) En febrero de 2012 se otorgaron préstamos por \$ 10.660 que a la presente continúan vigentes.

## Inventarios

Cuentas	2012
Importaciones en tránsito	9.377,41
Inventario Línea Tilapia	22.753,71 (1)
Inventario Línea Salmon	3.563,71
Inventario Línea Camarón	-
Inventario Corvinilla	69,63
Material de Empaque	8.885,46
<b>Total</b>	<b>44.649,92</b>

### Observaciones

- (1) El saldo en el kardex al 2012 de Nuggets asciende a \$ 10.719,68 y de Filetes Apadanos \$ 8.673,60, el saldo restante de \$3.360,43 se debe al proceso de exportaciones que se regularizan en enero 2013.

## Pagos Anticipados

Cuentas	2012
Seguros	10.525,79 (1)
<b>Total</b>	<b>10.525,79</b>

### Observaciones

- (1) Se realizó un ajuste contra Gastos Varios No Deducibles para comenzar el 2012 con saldos reales, por un monto de \$ 4.911,18 que correspondes a amortizaciones no contabilizadas.

## Impuestos Anticipados

Cuentas	2012
Retención 1%	51.438,68
Retención 2%	15,54
Iva Retenido	515,17
Iva Pagado	46.351,30 (1)
Crédito Retenido 30%	29,78
Crédito Retenido 70%	127,65
Anticipo a la Renta	6.045,44
Impuesto pagado al SRI	299,71 (2)
<b>Total</b>	<b>104.823,27</b>

### Observaciones

- (1) Se realizó un ajuste de \$ 1.198,42 por aplicación de Niif de saldo de Iva no conciliado con los formularios.
- (2) Se realizará un reclamo al SRI por valor excedido en la declaración del mes de Enero 2012.

## Propiedad, Planta y Equipo

Cuentas	2012
<u>Costo</u>	
Edificios	157.121,38
Muebles y enseres	4.287,34
Equipos de Oficina	5.880,52
Equipos de Computación	10.880,09
Vehículos	207.100,55
	<u>385.269,88</u> (1)
<u>Depreciación Acumulada</u>	
Depre. Acum. Edificios	(2.092,54)
Depre. Acum. Muebles y Enseres	(518,40)
Depre. Acum. Equipos de Oficinas	(1.675,85)
Depre. Acum. Equipos de Computación	(3.983,06)
Depre. Acum. Vehículos	(25.882,81)
	<u>(34.152,66)</u>
<b>Total</b>	<b>351.117,22</b>

### Observaciones

- (1) Se revalorizaron los activos, según el estudio del perito hubo reclasificaciones y se comenzó a depreciar con los nuevos porcentajes establecidos.

## Inversiones Largo Plazo

Cuentas	2012
<u>Largo Plazo</u>	
MaraColombia	-
La Favorita	7.907,31
	<u>7.907,31</u>
<b>Total</b>	<b>7.907,31</b>

## Cuentas por pagar

Cuentas	2012
Obligaciones por pagar	10.242,66
Proveedores	531.078,88 (1)
Otras cuentas por pagar	<u>3.651,60</u>
<b>Total</b>	<b>544.973,14</b>

### Observaciones

- (1) Corresponde \$487,832.62 a Proveedores de Inventario, la diferencia se da entre proveedores de gastos, servicios y bienes.

## Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas	2012
<u>Corto Plazo</u>	
Oficina Kennedy Plaza	2.918,63 (2)
Préstamos Hino GSC	8.244,00 (1)
Préstamos Hino GRZ	<u>21.616,89</u>
<b>Total</b>	<b>32.779,52</b>
<u>Largo Plazo</u>	
Préstamos Hino GSC	6.326,92
Préstamos Hino GRZ	<u>1.911,87</u>
<b>Total</b>	<b>8.238,79</b>

### Observaciones

- (1) Corresponde a préstamos por adquisición de vehículos, según corto y largo plazo.
- (2) Corresponde a préstamos por adquisición de oficina en el primer piso Edificio Kennedy Plaza.

## Impuestos por Pagar

Cuentas	2012
Retenciones en la Fuente	4.465,79
Iva Retenido por Pagar	590,40
Iva Cobrado	9.345,35
Retención con Relación de Dependencia	981,36
Impuesto a la Renta	<u>59.482,77</u>
<b>Total</b>	<b>74.865,67</b>

## Sueldos y Beneficios Sociales por pagar

Cuentas	2012
Aporte Patronal	2.877,52
Aporte Personal	502,29
Décimo Cuarto Sueldo	3.358,34
Décimo Tercer Sueldo	1.093,21
Fondo de Reserva	4.862,20
Vacaciones	9.161,87
Préstamos Quirografarios	85,16
Participación Trabajadores	<u>50.146,96</u>
<b>Total</b>	<b>72.087,55</b>

## Ingresos

Cuentas	2012
<u>Ventas Locales</u>	
Ventas 0%	4.937.636,68
Ventas 12%	49.127,70
Transporte	9.994,61
<u>Ventas Exterior</u>	
Ventas 12%	2.682.873,56
Transporte	98.004,84
<u>Descuento y Devoluciones</u>	
Descuentos en Ventas	(106.746,11)
Devoluciones en Venta	(18.015,76)
Descuentos mal empaque	(8.558,29)
Otros ingresos varios	40,03
<b>Total</b>	<b>7.644.357,26</b>

## Costo de Venta

Cuentas	2012
Compras Locales	6.659.509,78
<u>Gastos Fabricación</u>	
Costos Materiales Nuggets	781,01
Fundas de Empaque Ecuatic	16,80
Caja térmica Salmón	3.484,52
Comisiones y Transporte Salmón	22,00
<b>Total</b>	<b>6.663.814,11</b>

## Gastos

Cuentas	2012
<u>Gastos de Administración</u>	
Gasto de Personal	263.205,21
Gastos Varios	39.400,18
Gastos de Viaje	44.924,18
Gastos Bancarios	3.821,96
Mantenimiento Vehículos	126.867,67
Servicios	48.322,20
Impuestos y otros	9.436,52
Depreciaciones / Amortizaciones	55.099,47
<u>Gastos de Oficina MaraColombia</u>	
Alimentación	65,62
Asesoría Sociedades	1.788,00
Gastos Legales	1.741,20
Movilización	108,15
Otros No Deducibles	262,72
Viajes por Liquidar	478,32
<u>Gastos de Exportación</u>	
Chile	20.162,56
Peru	9.455,58
<u>Gastos Proyecto Cobia</u>	
Judiciales y notariales	32,09
Movilización	714,50
Asesoramiento y estudios	1.972,95
Licencias y registros	987,50
Promoción y publicidad	20.069,27
<b>Total</b>	<b>648.915,85</b>