

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

Caja y Equivalentes de Efectivo

Cuentas	2015
Caja	\$ 269.00
Banco extranjero	\$ 97.00
Bancos locales	\$ 343,699.00
Total	\$ 344,065.00

Cuentas por cobrar

Cuentas	2015
Clientes	\$ 882,216.00
Préstamos a empleados	\$ 8,099.00
Préstamo a accionista	\$ 62,665.00 (1)
Anticipos a proveedores	\$ 7,368.00
Otras cuentas por cobrar	\$ 115,643.00 (2)
<u>Relacionadas</u>	
Mara Peru	\$ 367,338.00
Total	\$ 1,443,329.00

Observaciones

(1) No tiene fecha de vencimiento definida y no genera intereses la cual tiene un credito de 15 dias.

(2) Incluye principalmente US\$30,223 (US\$51,417 en el 2014) a Sociedad Jaime Aurea, US\$26,982 a Frigolandia S.A., y US\$22,000 a Transtour Tránsitos y Turismo C. Ltda.

Inventarios

Cuentas	2015
Productos	\$ 1,127,408.00 (1)
Material de Empaque	\$ 75,671.00
Total	\$ 1,203,079.00

Observaciones

(1) Incluye principalmente \$415.805 en Inventario de pescado, \$250.354 en camaron y \$4897,21 en Pulpo y Calamar.

Pagos Anticipados

Cuentas	2015
Seguros	\$ 34,299.00 (1)
Total	\$ 34,299.00

Observaciones

(1) Incluye seguro de montaje de equipos de la camaronera por \$26143,94.

7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

Impuestos Anticipados

Cuentas	2015
Impuesto 1% de Retencion en la fuente	\$ 178,070.00 (1)
Anticipo de Impuesto a la Renta	\$ 17,377.00
Iva Pagado	\$ 73,569.00
Otras	\$ 300.00
Total	\$ 269,316.00

Observaciones

(1) Corresponde en su totalidad a retenciones en la fuente efectuadas en el periodo.

Propiedad, planta y equipo

Cuentas	2015
<u>Costo</u>	
Terrenos	\$ 1,323,888.87 (1)
Equipos De Computación	\$ 23,685.15
Equipos De Comunicación	\$ 435.50
Equipos De Oficina	\$ 8,987.97
Edificaciones	\$ 175,737.64
Muebles Y Enseres	\$ 9,884.07
Vehículos	\$ 312,743.76
Equipos De Planta	\$ 205,337.85 (2)
Mejoras Y Construcciones	\$ 874,942.50 (1)
Total	\$ 2,935,643.31

Observaciones

(1) Corresponde al terreno adquirido el 4 de abril de 2014, ubicado en Abejonal Carretera Garzal Km. 12 Continuo Langotaura Cantón Naranjal, Parroquia Taura, encontrándose mejoras y construcciones de piscinas para la producción de larvas de camarón.

(2) Incluye principalmente US\$44,697 equipo de seguridad cámaras camaronera y US\$22,650 de bomba vertical de flujo axial.

Depreciacion Acumulada

Deprec. Acum. Edificaciones	\$ (10,044.95)
Deprec. Acum. Muebles Y Enseres	\$ (3,140.75)
Deprec. Acum. Equipos De Oficina	\$ (12,198.02)
Deprec. Acum. Equipos De Computación	\$ (26,061.01)
Deprec. Acum. Vehiculos	\$ (130,724.87)
Deprec. Acum. Equipos De Planta	\$ (17,082.95)
Deprec. Acum. Mejoras Y Construcciones	\$ (16,383.89)
Total	\$ (215,636.43) (1)

Totales \$ **2,720,006.88**

Observaciones

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

7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

Activo Intangible

Cuentas	2015
Software y Licencias	\$ 65,249.00 (1)
Totales	\$ 65,249.00

Observaciones

(1) Corresponde al costo total de implementación (licencias, etapa de prueba, soporte en salida a producción, y mantenimiento) del sistema de gestión computarizado SAP Business One, para integrar las funciones administrativo-contables de la Compañía.

Inversiones Largo Plazo

Cuentas	2015
Largo Plazo	
La Favorita	\$ 7,215.00 (1)
Inversiones Palpeninsula	\$ 105,751.32 (2)
Totales	\$ 112,966.32

Observaciones

(1) Corresponde a la participación accionaria minoritaria en Corporación La Favorita C.A.

(2) Corresponde a compra de acciones aprobada mediante Acta General de Accionistas, celebrada el 15 de Agosto de 2013.

Cuentas por Pagar

Cuentas	2015
Proveedores	\$ 2,035,938.00 (1)
Totales	\$ 2,035,938.00

Observaciones

(1) Corresponde a \$1.954.720 a Proveedores de Inventario, la diferencia se da entre proveedores de Gastos, servicios y bienes

Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas	2015
Corto Plazo	
PRESTAMO HIPOTECARIO OFI. 1 CP	\$ 11,690.41 (1)
OPERACION 247996 100 MIL CAMARON	\$ 100,000.00 (2)
OPERACION 248561 100 MIL CAMARON	\$ 100,000.00 (2)
OPERACION SX #737399	\$ 100,000.00 (3)
OPERACIÓN PRODUBANCO CAMARON	\$ 100,000.00 (3)
OPERACIÓN 75 MIL FINCA	\$ 75,000.00 (3)
OPERACIÓN PRÉSTAMO \$100.000	\$ 51,397.43
Operacion PICHINCHA Camion Camaronera 2224729	\$ 7,079.87

2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

OPERACION 100 MIL 2131082700	\$	17,056.13	
OPERACION P40072413	\$	261,128.32	(4)
OPERACION 40073014	\$	65,281.64	(4)
OPERACION 239.000	\$	52,007.72	(4)
OPERACION 400.000	\$	79,004.40	(4)
Totales	\$	1,019,645.92	

Observaciones

(1) Incluye un préstamo realizado con el Banco Bolivariano por la adquisición de la oficina cuyo vencimiento sera en Julio del 2019 la deuda fue adquirida en Julio del 2013.

(2) Incluye un préstamo realizado con el Banco Bolivariano y se encuentra vigente.

(3) Incluye un préstamo realizado con el Banco Produbanco y se encuentra en renovacion.

(4) Incluye préstamos con Banco del Pacifico, que tuvo como finalidad la mejora de las instalaciones de la camaronera de acuerdo a los avaluos realizados por el Banco Pacifico con una tasa de interes efectiva de 9,15%.

Largo Plazo

PRESTAMO HIPOTECARIO OFI. 1 CP	\$	37,049.49	
Operacion PICHINCHA Camion Camaronera 2224729	\$	9,300.99	
OPERACION P40072413	\$	938,871.68	(1)
OPERACION 40073014	\$	234,718.36	(1)
OPERACION 239.000	\$	186,992.28	(1)
OPERACION 400.000	\$	283,930.08	(1)
Totales	\$	1,690,862.88	

Observaciones

(1) Incluye préstamos con Banco del Pacifico, que tuvo como finalidad la mejora de las instalaciones de la camaronera de acuerdo a los avaluos realizados por el Banco Pacifico con una tasa de interes efectiva de 9,15%.

Pasivos por Impuestos Diferidos

Cuentas	2015
Pasivos por Impuestos Diferidos	\$ 19,232.00
Totales	\$ 19,232.00

Impuestos por Pagar

Cuentas	2015
1% Retención En La Fuente	\$ 9,453.63
10% Retención En La Fuente	\$ 338.00
100% Iva Retenido Por Pagar	\$ 9,606.75
2% Retención En La Fuente	\$ 2,650.85
8% Retencion En La Fuente	\$ 215.85
Retención En La Fuente Relacion De Depen	\$ 2,159.64
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	\$ 2,091.00
Totales	\$ 26,515.72

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

Capital Social

Cuentas	2015
Capital suscrito y/o asigando	\$ 170,852.56
Totales	\$ 170,852.56

Resultados Acumulados

Cuentas	2015
Resultados Acumulados	\$ 794,583.00 (1)
Perdida y/o utilidad del presente ejercicio	\$ 50,764.97
Totales	\$ 845,347.97

Observaciones

(1) El saldo de esta cuenta esta a disposicion de los accionistas de la compania y puede ser utilizado para la distribucion de los dividendos.

Otros Resultados Integrales

Cuentas	2015
Otros Resultados Integrales	\$ 25,213.62
Totales	\$ 25,213.62


Ing. Mauricio Marin Rodriguez
Presidente
C.I/ RUC 0911803203


Cpa. Doris Criollo Castillo
Jefe Financiero
C.I/ RUC 0918855404
Registro 0.40273

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2015

VENTAS

Cuentas	2015
<u>Ventas Locales</u>	
Ventas Locales 0%	\$ 9,445,425.74 (1)
Ventas Locales 12%	\$ 33,802.03 (2)
Transporte Local	\$ 42,509.08
Volumen Ventas Transp.	\$ 331,667.86
Ventas Produccion Camaron	\$ 910,731.94 (3)
Totales	\$ 10,764,136.65
<u>Ventas del exterior</u>	
Venta 12%	\$ 7,840,403.00 (4)
Transporte Exterior	\$ 98,191.52
Totales	\$ 7,938,594.52
<u>Descuentos y Devoluciones</u>	
Descuentos en Ventas	\$ (64,955.99)
Devoluciones en Ventas	\$ (380,102.18)
Totales	\$ (445,058.17)
Total	\$ 18,257,673.00

Observaciones

(1) Incluye principalmente ventas por linea de pescado entienda por esto (Tilapia, Dorado, pulpo, corvina y salmon)

(2) Incluye principalmente ventas por linea de tilapia procesada (Nuggets y tilapia apanada)

(3) Incluye principalmente ventas por linea de camaron producido en libras procesadas tanto para venta interna como del exterior.

(4) Incluye principalmente exportaciones a Peru por linea de pescado tilapia y linea de Camaron a Eeuu y China

COSTO DE VENTA

Cuentas	2015
Compras Locales	\$ 16,583,347.00
Total	\$ 16,583,347.00

GASTOS

Cuentas	2015
Gastos de Administracion	
Personal	\$ 509,576.00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 92,563.00
Servicios profesionales	\$ 26,944.00
Servicios básicos	\$ 21,103.00
Impuestos, contribuciones y otros	\$ 109,887.00
Gastos varios	\$ 146,200.00
Gastos de viaje	\$ 111,140.00
Depreciaciones	\$ 85,499.00
Amortizaciones	\$ 63,535.00
Implementación camaronera	\$ 202,182.00 (1)
Total	\$ 1,368,629.00

Cuentas	2015
---------	------

Observaciones

(1) Corresponde a gastos bancarios, certificación y servicios, para funcionamiento de la camaronera para la producción de larvas de camarón, ubicado en Abejonal Carretera Garzal Km. 12 Continuo Langotaura Cantón Naranjal, Parroquia Taura.

Otros Ingresos y Egresos

Otros Ingresos **46,673.00**


Ing. Mauricio Marin Rodriguez
Presidente
C.I./ RUC 0911803203


Cpa. Doris Criollo Castillo
Jefe Financiero
C.I./ RUC 0918855404
Registro 0.40273