

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Caja y Equivalentes de Efectivo

Cuentas	2016
Caja	\$ 300.46
Banco extranjero	\$ 39.31
Bancos locales	\$ 145,121.82
Total	\$ 145,461.59

Cuentas por cobrar

Cuentas	2016
Cientes	\$ 545,910.00
Préstamos a empleados	\$ 11,525.47
Anticipos a proveedores	\$ 1,976.82
Otras cuentas por cobrar	\$ 194,136.00 (1)
	\$ 753,548.29
(-) Provisión para cuentas incobrables	\$ 8,538.00
	\$ 745,010.29
Relacionadas	
Mara Peru	\$ 542,278.00
Accionista	\$ 108,715.00 (2)
	\$ 650,993.00

Observaciones

(1) Incluye principalmente US\$84,977 a Palpenínsula S.A., US\$67,646 (US\$22,000 en el 2015) a Transtour Tránsitos y Turismo C. Ltda., US\$30,843 (US\$30,223 en el 2015) a Jaime Alberto Aurea Villacres, y US\$26,982 (US\$26,982 en el 2015) a Frigolandia S.A.

(2) No tiene fecha de vencimiento definida y no genera intereses.

Inventarios

Cuentas	2016
Productos	\$ 918,414.36 (1)
Material de Empaque y suministros	\$ 66,370.15
Total	\$ 984,784.51

Observaciones

(1) Incluye principalmente \$491.390 en inventario de camarón, \$137.132 en pescado

Pagos Anticipados

Cuentas	2016
Seguros	\$ 23,104.13
Total	\$ 23,104.13

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Impuestos Anticipados

Cuentas	2016
Impuesto 1% de Retención en la fuente	\$ 97,511.47 (1)
Iva Pagado	\$ 118,367.34
Otras	\$ 182,333.90
Total	\$ 398,212.71

Observaciones

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

Propiedad, planta y equipo

Cuentas	2016
Costo	
Equipos De Computación	\$ 26,301.94
Equipos De Comunicación	\$ 435.50
Equipos De Oficina	\$ 13,041.11
Edificaciones	\$ 175,737.64
Muebles Y Enseres	\$ 12,020.34
Vehículos	\$ 311,823.21
Equipos De Planta	\$ 207,433.57
Total	\$ 746,793.31
Depreciación Acumulada	
Deprec. Acum. Edificaciones	\$ (12,695.73)
Deprec. Acum. Muebles Y Enseres	\$ (4,411.38)
Deprec. Acum. Equipos De Oficina	\$ (10,223.56)
Deprec. Acum. Equipos De Computación	\$ (22,384.76)
Deprec. Acum. Vehículos	\$ (168,519.08)
Deprec. Acum. Equipos De Planta	\$ (37,791.06)
Total	\$ (256,025.57) (1)
Totales	\$ 490,767.74

Observaciones

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

Activo Intangible

Cuentas	2016
Software y Licencias	\$ 65,248.72 (1)
Totales	\$ 65,248.72

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Observaciones

(1) Correspondiente 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 en instrumentos de patrimonio

Cuentas	2016
La Favorita C.A.	\$ 6,154.20 (1)
Totales	\$ 6,154.20

Observaciones

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

Inversiones en asociadas

Cuentas	2016
Mara Colombia S.A.S.	\$ 3,657.56
Mara Perú S.A.C.	\$ 21,860.10
Palpenínsula S.A.	\$ 20,860.00 (1)
Totales	\$ 46,377.66 (2)

(1) Esta sociedad tiene como objetivo social, la siembra, cultivo, explotación, producción, transformación y comercialización de fruticultura, especialmente de palma africana. Con fecha de 15 de septiembre de 2016, la empresa Palpenínsula S.A. resolvió transferir acciones a favor de Maramar S.A. por US\$20,860.

(2) Corresponde a participación accionaria del total del patrimonio de la participada.

Cuentas por Pagar

Cuentas	2016
Proveedores	\$ 1,018,307.94 (1)
Totales	\$ 1,018,307.94

Observaciones

(1) Corresponde a \$939.894 a Proveedores de inventario, la diferencia se da entre proveedores de Gastos, servicios y bienes

Obligaciones con Instituciones Financieras

Cuentas	2016
Corto Plazo	
PRESTAMO HIPOTECARIO OFI. 1 CP	\$ 13,087.78 (1)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

OPERACION 247996 100 MIL CAMARON	\$	100,000.00 (2)
OPERACION 248561 100 MIL CAMARON	\$	100,000.00 (2)
OPERACION 139808 400 MIL BOLIV	\$	200,000.00 (3)
OPERACION 5X #737399	\$	100,000.00 (4)
OPERACION PRODUBANCO CAMARON	\$	100,000.00 (4)
OPERACION 75 MIL FINCA	\$	100,000.00 (4)
OPERACION PRÉSTAMO \$100.000	\$	59,414.15
Operacion PICHINCHA Camion Camaronera 2224729	\$	8,603.52
OPERACION 100 MIL 2131082700	\$	100,000.00 (5)
Totales	\$	881,105.45

Observaciones

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

(2) Incluye préstamos realizados con el Banco Bolivariano, de carácter revolving.

(3) Incluye un préstamo realizado con el Banco Bolivariano para la compra de dorado, cuyo vencimiento será en septiembre del 2018

(4) Incluye préstamos realizados con el Banco Produbanco, de carácter revolving.

(5) Incluye un préstamo realizado con el Banco Pichincha, de carácter revolving.

Largo Plazo

PRESTAMO HIPOTECARIO OFI. 1 CP	\$	23,961.71
OPERACION 139808 400 MIL BOLIV	\$	149,999.95
Operacion PICHINCHA Camion Camaronera 2224729	\$	705.97
Totales	\$	174,667.63

Pasivos por Impuestos Diferidos

Cuentas	2016
Pasivos por Impuestos Diferidos	\$ 19,232.00
Totales	\$ 19,232.00

Impuestos por Pagar

Cuentas	2016
1% Retención En La Fuente	\$ 6,491.12
100% Iva Retenido Por Pagar	\$ 8,684.61
8% Retencion En La Fuente	\$ 145.60
2% Retención En La Fuente	\$ 1,723.87
Retención En La Fuente Relacion De Depen	\$ 2,770.55
10% Retención En La Fuente	\$ 683.96
0.1% Seguros	\$ 15.53
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	\$ 16,465.32

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO AÑO 2016

Participación de los trabajadores en las utilidades	\$	8,728.67
Totales	\$	45,709.23

IESS y beneficios sociales

Cuentas	2016
Fondos de reserva	\$ 22,794.20
Décimo tercer sueldo	\$ 2,587.32
Décimo cuarto sueldo	\$ 3,829.89
Vacaciones	\$ 30,904.20
Aporte patronal	\$ 3,772.33
Aporte personal	\$ 2,934.01
Préstamos quirografarios empleados	\$ 756.91
Totales	\$ 67,578.86

Capital Social

Cuentas	2016
Capital suscrito y/o asignado	\$ 170,852.56
Totales	\$ 170,852.56

Resultados Acumulados

Cuentas	2016
Resultados Acumulados	\$ 772,746.00 (1)
Perdida y/o utilidad del presente ejercicio	\$ 32,997.00
Totales	\$ 805,743.00

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	2016
Otros Resultados Integrales	\$ 25,213.62
Totales	\$ 25,213.62


 Ing. Mauricio Marín Rodríguez
Presidente
 CI: 0911803203


 Ing. Karen Del Pezo Anastacio
Contadora
 Registro: G.12.624

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

VENTAS

Cuentas	2016
Ventas Locales	
Ventas Locales 0%	\$ 8,101,373.64 (1)
Ventas Locales 12%	\$ 17,849.68 (2)
Transporte Local	\$ 43,272.71
Ventas Produccion Camaron	\$ 24,792.30 (3)
Totales	\$ 8,187,288.33
Ventas del exterior	
Venta 0%	\$ 6,448,559.72 (4)
Transporte Exterior	\$ 104,766.60
Totales	\$ 6,553,326.32
Descuentos y Devoluciones	
Descuentos en Ventas	\$ (32,521.04)
Devoluciones en Ventas	\$ (292,338.58)
Totales	\$ (324,859.62)
Total	\$ 14,415,755.03

Observaciones

(1) Incluye principalmente ventas por linea de pescado entiendase 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 para venta interna.

(4) Incluye principalmente exportaciones a Peru por linea de pescado tilapia y linea de Camaron a Vietnam, EEUU y China.

COSTO DE VENTA

Cuentas	2016
Compras Locales	\$ 12,976,769.04
Total	\$ 12,976,769.04

GASTOS

Cuentas	2016
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE VENTAS	
Personal	\$ 567,429.86
Mantenimiento y reparaciones	\$ 105,974.62
Servicios profesionales	\$ 107,275.02
Servicios básicos	\$ 25,088.11
Impuestos, contribuciones y otros	\$ 66,635.06
Gastos varios	\$ 405,176.93
Gastos de viaje	\$ 76,982.72
Depreciaciones	\$ 89,056.88
Amortizaciones	\$ 54,658.01
Implementación camaronera	\$ 110,333.34 (1)
Gastos de exportación	160,438.46
Gastos en proyectos	\$ 7,457.16
Total	\$ 1,776,506.17

Observaciones

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

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIAMIENTO PRODUBANCO	26,976.53
GASTOS FINANCIAMIENTO B BOLIVARIANO	48,524.55
GASTOS FINANCIAMIENTO B. INTERNACIONAL	6,034.79
GASTOS FINANCIAMIENTO PACIFICO	541.25
GASTOS FINANCIAMIENTO PICHINCHA	7,669.35
Total	89,746.47

Otros Ingresos y Egresos

Cuentas	2016
Otros Ingresos:	462,648.11 (1)

Observaciones

(1) Incluye principalmente US\$462,289 a la utilidad de la compraventa de la camaronera del terreno ubicado en Abejónal Carretera Garzal Km. 12 Continuo Langotaura Cantón Naranjal, Parroquia Taura, incluyendo mejoras y construcciones de piscinas para la producción de larvas de camarón.



Ing. Mauricio Marin Rodriguez
Presidente



Ing. Karem Del Pezo Anastacio
Contadora