

“XUK S. A.”

ESTADOS FINANCIEROS

CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010



OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS

A los señores miembros y accionistas de:
"XUK S. A."

1. Se ha procedido a auditar el Balance General que se acompaña de la compañía "XUK S. A." Por el período cortado al 31 de Diciembre de 2010 y los correspondientes Estado de Resultados, de cambios en el capital contable y Estado de Flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.
2. La preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la compañía, por consiguiente la auditoria de los Estados Financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno de sus responsabilidades.

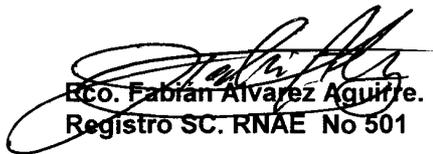
La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias.

3. Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los Estados Financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria, planificando la intervención de auditoria mediante una "evaluación de su control interno" como demanda una de las normas de Auditoria Internacional.

Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los Estados Financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus Estados Financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la compañía. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismas que son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

4. Consideramos que la evidencia de auditoria que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoria
5. En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la compañía "XUK S. A." por el período fiscal cortado al 31 de Diciembre de 2010, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información financiera.

El presente informe se dirige hacia la administración de la compañía "XUK S. A." quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.


Rco. Fabián Alvarez Aguirre.
Registro SC. RNAE No 501

Abril 28 de 2011

"XUK S. A."

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en dólares)

	ACTIVOS	NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
1-01	ACTIVO DISPONIBLE	NOTA 5		75,940.67
1-01-00000	CAJA		408.68	
1-02-00000	BANCOS		75,531.99	
1-03	ACTIVO EXIGIBLE	NOTA 6		278,357.08
1-03-00000	ANTICIPOS VARIOS		126,734.67	
1-1-2-03	ANTICIPOS EMPLEADOS		33,848.85	
1-1-2-04	ANTICIPO A TRIPULANTES		37,555.25	
1-1-2-07-01	CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES		80,218.31	
1,2,1,01	ACTIVO NO CORRIENTE			
	ACTIVO FIJO	NOTA 7		553,985.06
1-20-00000	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		841,352.74	
1-30-00000	DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-287,367.68	
1-50-00000	ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA 8		37,380.21
1-60-00000	CREDITO TRIBUTARIO	NOTA 9		938,084.42
	<u>SUMA EL ACTIVO DEL EJERCICIO</u>			<u>1,880,747.44</u>

Ver notas a los Estados Financieros

"XUK S. A."

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en dólares)

	PASIVOS	NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
2-1	PASIVO CORRIENTE			
	PROVEEDORES RELACIONADOS CON EL BARCO	NOTA 10		231,686.11
2-1-1-01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		46,649.68	
2-1-1-02-01	REPARACIONES DEL BARCO		105,867.95	
2-1-2	EQUIPOS Y APAREJOS DE PESCA		50,578.92	
2-1-4	VIVERES		1,164.04	
2-1-5	MOVILIZACION Y CONTRIBUCION		6,310.00	
2-1-1-8	SEGURIDAD PRIVADA		19,997.92	
2-2	ASESORIA LEGAL		1,117.60	
2-02	CUENTAS POR PAGAR VARIAS	NOTA 11		740,372.60
2-04	CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS	NOTA 12		64,336.97
2-60	IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA 13		44,553.36
	<u>SUMA EL PASIVO DEL EJERCICIO</u>			<u>1,080,949.04</u>
3.	<u>PATRIMONIO</u>	NOTA 14		<u>799,798.40</u>
3-50-00001-0-00	CAPITAL SUSCRITO		50,000.00	
3-50-00005-0-00	RESERVA LEGAL		87,261.01	
3-50-00004-0-00	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		208,943.24	
	RESULTADO DEL EJERCICIO		453,594.15	
	<u>SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO</u>			<u>1,880,747.44</u>

Ver notas a los Estados Financieros

"XUK S. A."

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en dólares)

CUENTA	VALOR PARCIAL	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
4.			4,182,892.92
	INGRESOS		
4-1-1-1	VENTAS	4,149,708.03	
4-00-00001-0-00	VENTAS TUNA YELLOWFIN	1,607,512.50	
4-00-00002-0-00	VENTAS TUNA SKIP-JACK	2,377,518.40	
4-00-00003-0-00	VENTAS TUNA BEGEYE	116,458.72	
4-00-00004-0-00	VENTAS TUNA DE RECHAZO	48,218.41	
	OTROS INGRESOS	33,184.89	
	COSTOS (GASTOS RELACIONADOS CON EL BARCO)		2,444,123.60
5-3-1-01	GASTOS DE PESCA	2,094,281.06	
5-3-1-01-0-00	GASTOS TRIPULANTES	700,177.98	
5-3-1-01-0-00	GASTOS ADICIONALES DE TRIPULANTES	16,271.00	
5-4-1-01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	468,401.30	
5-4-1-01-0-01	GASTOS DE ZARPES Y REPARACIONES	792460.5	
5-4-1-01-0-02	GASTOS DE SEGURO	72,867.79	
5-5-1	DEPRECIACIONES	44102.49	
5-6-1	GASTOS DE MANTENIMIENTO	349,842.54	
	UTILIDAD BRUTA		1,705,584.43
5-03-00000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,270,389.96	
	REMUNERACIONES	114,556.74	
	ALQUILER Y MEJORAS DE OFICINAS	23,038.33	
	SERVICIOS PUBLICOS	10,285.23	
	GASTOS ADMINISTRATIVOS VARIOS	1,115,198.73	
	DEPRECIACIONES	7,310.93	
5-06-00000	GASTOS FINANCIEROS	14785.21	
	SUMAN LOS GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS		1,285,175.17
	UTILIDAD OPERACIONAL		420,409.26
4-01-00000	OTROS INGRESOS		33,184.89
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		453,594.15

Ver notas a los Estados Financieros

"XUK S. A."

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(EXPRESADO EN DOLARES)**

CAPITAL	RESERVA	UTILIDADES		TOTAL
		NO DISTRIBUIDAS	RESULTADO	
SOCIAL	LEGAL	AÑOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	

Saldo al comienzo del año	50,000.00	81,254.52	355,895.00	63,049.00	550,198.52
Traslado de cuenta		6,006.49	-146,951.76	-63,049.00	-203,994.27
Resultado del ejercicio actual				453,594.15	453,594.15
Saldo al final del ejercicio fiscal	50,000.00	87,261.01	208,943.24	453,594.15	799,798.40

Ver notas adjuntas a los Estados Financieros

"XUK S. A."

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.-
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación Utilidad del Período antes de Impuestos	453,594.15
Depreciación de Mobiliario y Equipo	<u>51,412.42</u>
	<u>505,006.57</u>

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION

Cuentas por Cobrar	-44,251.48
Inventarios	-109,090.77
Cuentas por Pagar	342,371.02
Otras Cuentas por Pagar	-790,504.16
Prestaciones y Beneficios Sociales	-8,299.33
Total de Ajustes a la Utilidad Neta.	-53,355.73

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION 400,238.42

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Incremento de Otros Activos
Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto)

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION 0.00

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos Pagados	0.00
Aportes en Efectivo	0.00
Incremento de Pasivo a Largo Plazo	0.00

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO 0.00

Incremento Neto de Efectivo -47,116.21
Efectivo al Inicio del Ejercicio. 123,056.88

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO 75,940.67

Ver notas a los Estados Financieros

"XUK S. A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"XUK S. A." es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del dos de Diciembre del dos mil tres suscrita ante el Notario Titular doctor Piero Gastón Aycart Vincenzini de la Notaría trigésima e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el diecinueve de Diciembre del dos mil tres en cumplimiento de lo ordenado en la Resolución número 03-G-IJ-0007790 dictada el diecisiete de Diciembre del dos mil tres por el Intendente Jurídico de Compañías de la Intendencia de Compañías de Guayaquil (E) y certificada por la abogada Tatiana García Plaza Delegada del Registro Mercantil del cantón Guayaquil, con un capital suscrito de ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y autorizado de un mil seiscientos dólares, siendo sus accionistas los siguientes:

SOCIO	CAPITAL	CAPITAL	CAPITAL	PARTICIPA
	SUSCRITO	PAGADO	POR PAGAR	CIONES
Sr. Juan Raúl Cruz Alcívar	400,00	100,00	300,00	400
Sr. Andrés Alberto Plaza Choez	400,00	100,00	300,00	400
SUMAN:	800,00	200,00	600,00	800

El once de Septiembre del dos mil siete, ante el abogado Raúl Eduardo González Melgar Notario Público Tercero del cantón Manta se eleva a escritura pública el Acta de la Junta General Extraordinaria y Universal de accionistas de la compañía celebrada el veintiuno de Febrero del dos mil siete, por la cual entre otros punto se eleva el capital social de la compañía en cuarenta y nueve mil doscientos dólares de los estados Unidos de Norteamérica para que unido al capital anterior de ochocientos dólares tenga un capital suscrito y pagado de cincuenta mil dólares y un capital autorizado de cien mil dólares

La presente escritura se inscribe en el Registro Mercantil del cantón Manta el veinte y seis de Noviembre del dos mil siete bajo el número novecientos cuatro y anotado en el repertorio general con el número dos mil seiscientos ocho Inscripción practicada de acuerdo a la resolución numero 07.P.DIC.0000695 del siete de noviembre del dos mil siete, certificada por la abogada Rocío Alarcón Cevallos Registradora Mercantil del cantón Manta.

La conformación de los socios y su capital a esta fecha son los siguientes:

SOCIO	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL TOTAL	PARTICIPA CIONES
Sr. Gabriel Alvarez Diez	400,00	24.600,00	25.000,00	25.000
Sr. Jorge Appenzauser Voigt	200,00	12.300,00	12.500,00	12.500
Sr. Bartolomé Fernández Avellaneda	200,00	12.300,00	12.500,00	12.500
Suman:	800,00	49.200,00	50.000,00	50.000

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

La compañía tiene por objeto social el dedicarse a la venta al por mayor de productos de la pesca, realizar todas las actividades pesqueras permitidas por la Ley, con el fin de aprovechar los recursos bioacuáticos, en las fases de extracción, cultivo, procesamiento y comercialización, así como todas las demás actividades mencionadas en la Ley de Pesca y desarrollo pesquero. Podrá realizar otras actividades de conformidad con lo señalado en los estatutos de la compañía.

La duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de la inscripción de este contrato en el Registro Mercantil, sin embargo la compañía podrá prorrogar su plazo o restringirlo e incluso disolverse anticipadamente si así lo resolviere la Junta General en la forma prevista en la misma Ley y en este contrato social.

Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá celebrar toda clase de contratos y ejecutar toda clase de actos relacionados con su objeto y permitidos por las leyes.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, las cuales han sido autorizadas por la Superintendencia del país.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en US. Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

Propiedades, planta y equipo.- Han sido contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

Cuando los egresos que realice la empresa mejoren la condición del activo podrán ser reconocidos como parte del activo, caso contrario estos deberán ser registrados como un gasto en el período

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Barcos	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

Provisión para cuentas incobrables.- Cubre las posibles pérdidas que pueden producirse en la recuperación de la cartera, se establecen en base a lo determinado por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas.

La provisión para cuentas incobrables que la empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2010 asciende a \$ 1.244,15 en cuyo monto se encuentra el valor debitado en el presente ejercicio de \$ 530,58

ACTIVO.- (Cuenta 1.-)

NOTA 5.- ACTIVO DISPONIBLE.- (Cuentas 1-01.1-02.)

El Activo Disponible de la empresa corresponde a los valores debitados y Acreditados de Caja Chica y Bancos locales (Banco Bolivariano e Internacional), correspondiendo el saldo del Activo Disponible el siguiente:

ACTIVO DISPONIBLE		
	CAJA	408,68
1-01-90100-0-00	Caja General	258,68
1-01-90101-0-00	Caja Chica	150,00
	BANCOS	75.531,99
1-02-00000-0-00	Bolivariano Cta. 110-500775	649,64
1-02-00001-0-00	Internacional Cta. 7000607233	74.882,35
	ACTIVO DISPONIBLE AL 31.12.2010	75.940,67

NOTA 6.- ACTIVO EXIGIBLE.- (Cuentas 1-03.1-04.)

Dentro del Activo Exigible, se encuentran los saldos correspondientes a Anticipos Varios, a Empleados, a Tripulantes y Cuentas por Cobrar a Clientes, cuya documentación de sustento del movimiento contable del ejercicio lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

Las siguientes son las empresas y personas naturales cuyos saldos al 31 de Diciembre del 2010 conforman el Activo Exigible de la compañía:

ACTIVO EXIGIBLE

ANTICIPOS VARIOS			126.227,27
1-03-00004-0-00	Ing. Sixto Quiñónez D.	4.750,00	
1-03-00008-0-00	Granjas Náuticas S. A.	9.658,10	
1-03-00009-0-00	Tuna Farm Pacific S. A.	123,32	
1-03-00017-0-00	Napoleón Bowen Cedeño	100,00	
1-03-00024-0-00	Automar Guria	6.068,66	
1-03-00025-0-00	Zunibal S. L.	1.871,97	
1-03-00004-0-00	Marinsa Miami Corporation	10.040,67	
1-03-00050-0-00	Flor María Peralta	2.500,00	
1-03-00052-0-00	B/P Isabella	19.814,91	
1-03-00054-0-00	B/P Daniela	10.644,16	
1-03-00058-0-00	Granjas Oceánicas	479,27	
1-03-00060-0-00	Icon International In	1.380,20	
1-03-00071-0-00	Angel Vargas Zúñiga	1.100,00	
1-03-00073-0-00	Faludo S. A.	24.353,44	
1-03-00075-0-00	La Llave S. A.	462,68	
1-03-00076-0-00	Luis Vélez Parrales	5.000,00	
1-03-00165-0-00	Semin	1.938,33	
1-03-00166-0-00	Dolmar Representación	10.401,56	
1-03-00167-0-00	Miguel Delgado	5.000,00	
1-03-00169-0-00	Vicente Arteaga	440,00	
1-03-00186-0-00	Onofre de Genna	10.000,00	
1-03-00187-0-00	José Villarreal	100,00	
	Varios	507,40	
ANTICIPO EMPLEADOS			33.848,85
1-03-00014-0-00	Bartolomé Fernández	30.157,50	
1-03-00151-0-00	Cecilia Bailón	2.439,56	
1-03-00161-0-00	Cesibel Cedeño	40,00	
1-03-00171-0-00	Antonio Villigua	180,00	
1-03-00175-0-00	Marilyn Mero	20,00	
1-03-00182-0-00	Taylor Pinargote	1.011,79	
ANTICIPO A TRIPULANTES			37.555,25
1-03-00201-0-00	Cap. Richard Veríssim	2.874,52	
1-03-00202-0-00	Insp. José A. Ostiz	7.088,70	
1-03-00203-0-00	Nav. Sferino Espinosa	2.658,80	
1-03-00204-0-00	Maq. Gilberto González	2.502,50	
1-03-00205-0-00	"do. Maq. Stalin Zambrano	3.735,28	
1-03-00210-0-00	Coc. Jimmy Marrasquin	415,12	
1-03-00222-0-00	Trip. Víctor Vincés	902,08	
1-03-00223-0-00	J-Flo. Walter Fasce	6.470,00	
1-03-00226-0-00	Spbo. Marco Espinoza	50,00	
1-03-00228-0-00	Eng. José Velásquez	50,00	
1-03-00230-0-00	Gal. Manuel Rodríguez	123,52	

1-03-00236-0-00	Carlos Quijije Tuares	230,00	
1-03-00237-0-00	Ricardo Delgado Faría	160,00	
1-03-00238-0-00	Tito Morales Pilligua	110,00	
1-03-00239-0-00	Daniel Anchundia Mero	40,00	
1-03-00244-0-00	Víctor Otaiza Gahon	83,40	
1-03-00247-0-00	Ramón Mendoza Delgado	60,48	
1-03-00251-0-00	Miguel Mendoza	150,00	
1-03-00267-0-00	Trip. Tulio Pinargote	8,73	
1-03-00268-0-00	Trip. Pedro Valle	100,00	
1-03-00284-0-00	Francisco Chávez	1.000,00	
1-03-00291-0-00	Jhon Bernardo	2.740,00	
1-03-00292-0-00	Sixto Saltos Anchundia	26,80	
1-03-00299-0-00	Víctor Morán	618,48	
1-03-00302-0-00	Nixon Mero López	442,00	
1-03-02638-0-00	manuel Cedeño Alvia	231,92	
1-03-02645-0-00	Miguel Márquez	448,72	
1-03-02654-0-00	Jacinto Plama Garía	2.503,36	
1-03-02659-0-00	Fernando Toala	1.500,00	
1-03-02664-0-00	José Luis Mero Delgado	70,16	
1-03-00303-0-00	George López	30,24	
1-03-02671-0-00	Deivis Cobeña Avila	45,36	
1-03-02675-0-00	David Anchundia Alvarez	85,08	
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		80.218,31
1-04-00000-0-00	Seafen C. A.	51.099,21	
1-04-00034-0-00	Expotuna S. A.	575,66	
1-05-00000-0-00	Provisión cuentas Incobrables	-1.244,15	
1-04-00053-0-00	FracSol S. A.	29.787,59	

ACTIVO EXIGIBLE AL 31.12.2010

278.357,08

ACTIVO NO CORRIENTE.-

NOTA 7.- ACTIVO FIJO.- (Cuentas 1-20.1-30)

Dentro del Activo no corriente de la empresa, se encuentran Activos Fijos depreciables, los cuales en su inicio han sido contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la aplicación de la Depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables de general aceptación en el Ecuador, cuyo desglose y documentación lo mantiene la compañía dentro de sus archivos, siendo estos los siguientes:

ACTIVO NO CORRIENTE

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			841.352,74
1-20-00000-0-00	Barco Carmen D.	710.223,89	
1-20-00002-0-00	Equipos de B/P Carmen D.	63.778,80	
1-20-00008-0-00	Muebles y Enseres	577,83	
1-20-00009-0-00	Equipos de Oficina	9.989,91	
1-20-00010-0-00	Equipos de Computación	11.139,87	
1-20-00011-0-00	Camión	22.937,50	
1-20-00012-0-00	Máquina Soldadora Taller	1.434,93	
1-20-00013-0-00	Herramientas Taller	3.375,03	
1-20-00014-0-00	Grúa	15.000,00	
1-20-00015-0-00	Torno	2.894,98	
DEPRECIACIONES ACUMULADAS			-287.367,68
1-30-00000-0-00	Barco Carmen D.	-242.741,56	
1-30-00002-0-00	Equipos de B/P Carmen D.	-17.035,33	
1-30-00008-0-00	Muebles y Enseres	-255,05	
1-30-00009-0-00	Equipos de Oficina	-3.186,34	
1-30-00010-0-00	Equipos de Computación	-10.092,42	
1-30-00011-0-00	Camión	-1.922,96	
1-30-00012-0-00	Máquina Soldadora Taller	-622,25	
1-30-00013-0-00	Herramientas Taller	-1.354,92	
1-30-00014-0-00	Grúa	-9.262,98	
1-30-00015-0-00	Torno	-893,87	

ACTIVO FIJO AL 31.12.2010**553.985,06****MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO EN EL 2010**

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES	
Costo Histórico al 01,01,2010	817.106,24
Adquisiciones en el ejercicio 2010	24.246,50
Costo Histórico al 31,12,2010	841.352,74
Depreciación Acumulada al 31.12.2010	-287.367,68
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2010	553.985,06

NOTA 8.- PASIVOS DIFERIDOS.- (Cuenta 1-50)

Los Activos Diferidos que mantiene la compañía se relacionan con los Seguros y Gastos cancelados por anticipado, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

ACTIVOS DIFERIDOS

1-50-00000-0-00	Seguros pagados por anticipado	30.054,21
1-50-00001-0-00	Gastos anticipados	7.326,00

ACTIVOS DIFERIDOS AL 31.12.2010	37.380,21
--	------------------

NOTA 9.- CREDITO TRIBUTARIO.- (Cuenta 1-60)

El anticipo de Impuesto a la Renta, el Crédito Tributario del Impuesto al Valor Agregado se encuentran debitados y acreditados dentro del Activo no corriente, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

CREDITO TRIBUTARIO

1-60-00002-0-00	Anticipo Impuesto a la Renta	16.387,66
1-60-00010-0-00	Crédito Tributario (IVA)	508.954,87
1-60-00011-0-00	Devolución IVA	159.231,11
1-60-00015-0-00	IVA rechazado Imp. A Crédito Trib.	208.575,54
1-60-00016-0-00	Crédito Tributario Retención 2010	41.935,24

CREDITO TRIBUTARIO AL 31.12.2010	935.084,42
---	-------------------

PASIVO (CUENTA 2.)**NOTA 10.- PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2-02.)**

Todos los Proveedores que tienen relación con el Barco propiedad de la empresa, son Debitados y Acreditados dentro de la Cuenta del Pasivo Corriente, cuya documentación de respaldo lo mantiene la compañía dentro de sus archivos, los cuales corresponden a los proveedores de combustibles y Lubricantes, por Reparaciones del Barco, Equipos y Aparejos de Pesca, la Movilización y Contribuciones, la Seguridad Privada y la Asesoría Legal, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

PROVEEDORES RELACIONADOS CON EL BARCO		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		46.649,68
2-02-00057-0-00	Naviera Marnizam S. A.	14.468,45
2-02-00062-0-00	Petroceano S. A.	2.036,15
2-02-00063-0-00	Petrolider S. A.,	129,63
2-02-00392-0-00	Empresa Pública de Hidro	30.015,45
REPARACIONES DEL BARCO		105.867,95
2-02-00000-0-00	Abinsa	6.820,21
2-02-00005-0-00	Almacén Actual	360,43
2-02-00012-0-00	Comercial Chang	7.854,94
2-02-00018-0-00	David García Barcia	240,10
2-02-00020-0-00	Dimasa	1.147,58
2-02-00024-0-00	Ecuanoobel S. A.	2.403,15
2-02-00041-0-00	El palacio del rulumán	213,52
2-02-00000-0-00	I.I.A.S.A	1.715,79
2-02-00043-0-00	Importadora Bowen Cía., Ltda.	1.176,47
2-02-00053-0-00	Maquidraz Cía. Ltda.	2.264,90
2-02-00125-0-00	Oxigan	115,10
2-02-00165-0-00	Patricia María Mora	158,40
2-02-00195-0-00	José Alfredo Carreño	4.074,84
2-02-00196-0-00	Reperentaciones Jhonzam	523,60
2-02-00210-0-00	Balboa	19.074,05
2-02-00212-0-00	Conplag	1.141,79
2-02-00228-0-00	Ferretería Ludepa	1.556,41
2-02-00247-0-00	Marco Ecuador S. A.	241,65
2-02-00286-0-00	denis Marly Plaza Zambrano	429,60
2-02-00290-0-00	Luferi S. A.	19,00
2-02-00345-0-00	Luz María Ortiz Larrina	9.455,89
2-02-00364-0-00	Phonicorp S. A.	12.694,66
2-02-00375-0-00	Productos Océano S. A.,	7.000,00
2-02-00377-0-00	Cindy Velasco Burgos	10.551,16
2-02-00383-0-00	Manandes Cía. Ltda.	51,82
2-02-00400-0-00	Epoten S., A.	1.340,35
2-02-00404-0-00	Paint Ecuador S. A.	10.664,94
2-02-00405-0-00	Servimar	2.577,60
EQUIPOS Y APAREJOS DE PESCA		50.578,92
2-02-00009-0-00	Casamar Ecuador S. A.	46.246,99
2-02-00014-0-00	Comsatel S. A.	589,29
2-02-00087-0-00	Zunibal S. L.	1.911,20
2-02-00102-0-00	Manacripex Cía. Ltda.	163,35
2-02-00410-0-00	José Enrique García	270,00
2-02-00411-0-00	Turbinas y Gobernadores	1.249,68
2-02-00414-0-00	Nelly Angela Zaporta	13,41

2-02-00415-0-00	Tito Olmedo Márquez	135,00	
	VIVERES		1.164,04
2-02-00017-0-00	Daniel Buehs Bowen	860,31	
2-02-00309-0-00	Ocamac	303,73	
	MOVILIZACION Y CONTRIBUCIONES		6.310,00
2-02-00006-0-00	Atunec	5.180,00	
2-02-00197-0-00	Continental Hotel S. A.	90,00	
2-02-00391-0-00	Aracely Elizabeth Sánchez	216,00	
2-02-00398-0-00	Metrocar S. A.	824,00	
	SEGURIDAD PRIVADA		19.997,92
2-02-00216-0-00	Seguridad y Vigilancia	19.997,92	
	ASESORIA LEGAL		1.117,60
2-02-00326-0-00	consultores Iturralde	1.117,60	
PROVEEDORES AL 31.12.2010			231.686,11

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR VARIAS.- (Cuentas 2-02.2-03.)

El siguiente es el saldo al 31 de Diciembre de las Cuentas por Pagar Varias:

CUENTAS POR PAGAR VARIAS

2-02-00282-0-00	Distribuidora Éxito S. A.	1.894,00
2-03-00013-0-00	Proveedor Adicional	310.667,61
2-02-00034-0-00	Frigolab San Mateo Cía. Ltda.	275.410,99
2-02-00111-0-00	Oceanapez Cía. Ltda.	152.400,00

CUENTAS POR PAGAR VARIAS AL 31.12.2010	740.372,60
---	-------------------

NOTA 12.- CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS.- (Cuenta 2-04)

Los siguientes son los rubros y sus saldos al 31 de Diciembre que conllevan Cuentas por Pagar a los empleados de la empresa y sus beneficios sociales a que tienen derecho:

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

2-04-00001-0-00	Aportes IESS Personal	4.444,77
2-04-00002-0-00	Aportes IESS Personal	5.775,84
2-04-00003-0-00	Décimo tercer sueldo	3.896,09
2-04-00004-0-00	Décimo cuarto sueldo	5.554,64
2-04-00005-0-00	Vacaciones	10.871,47
2-04-00006-0-00	Fondos de Reserva IESS	2.624,97
2-03-00006-0-00	Préstamos Quirografarios IESS	1.216,37
2-04-00012-0-00	Dasahucio Trabajadores	20.146,61
2-02-00308-0-00	Richard Wayne Virissimo	9.806,21

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	64.336,97
------------------------------------	------------------

NOTA 13.- IMPUESTOS POR PAGAR.- (Cuentas 2-60.2-70)

Las Retenciones en la Fuente en sus diversos porcentajes son Debitados y Acreditados dentro de esta Cuenta, cuyo saldo al 31 de Diciembre y sus componentes son los siguientes:

IMPUESTOS POR PAGAR		
2-60-00001-0-00	Retención 100%	4.188,30
2-60-00020-0-00	Honorarios retención en la fuente	1.089,66
2-60-00002-0-00	Retención 70%	13.522,14
2-60-00003-0-00	Retención 30%	96,09
2-60-00004-0-00	Retención en la Fuente 1%	1.676,53
2-60-00006-0-00	Retención en la Fuente 8%	2.100,31
2-60-00010-0-00	Impuesto a la renta Trabajadores	4.258,35
2-70-00001-0-00	1% Suministros y Materias	151,23
2-70-00005-0-00	1% Servicios Transporte	19,40
2-70-00016-0-00	2% Otros Servicios	193,03
2-70-00017-0-00	2% Agua y Telecomunicaciones	46,62
2-70-00019-0-00	2% Entre sociedades	17.211,70
IMPUESTOS POR PAGAR AL 31.12.2010		44.553,36

NOTA 14.- PATRIMONIO.- (CUENTA 3.)

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de "XUK S. A." corresponden a:

Capital Social.- Actualmente se encuentra constituido por las aportaciones del señor Gabriel Álvarez Díez (\$ 25.000,00) Señor José Appenzauser Voigt (\$ 12.500,00) y Señor Bartolomé Fernández Avellaneda (\$ 12.500,00)

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizado como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 20% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva de Capital.- En este rubro se incluyen las cuentas: reserva legales, facultativas, estatutarias y las que provienen por la revalorización del patrimonio y Reexpresión Monetaria; Cuentas que se originaron en la corrección monetaria del patrimonio y, de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores respectivamente, transferidos a esta cuenta el 31 de Marzo de 2000. Esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada, no siendo susceptible de pago de dividendos en efectivo.

Pérdidas y Ganancias.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales deben ser ajustados de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa.

Utilidad del ejercicio.- Corresponde a la obtenida en el ejercicio auditado.

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2010:

PATRIMONIO		
3-50-00000-0-00	Utilidad/Pérdida del ejercicio	453.594,15
3-50-00001-0-00	Capital suscrito	50.000,00
3-50-00004-0-00	Utilidades no distribuidas de años anteriores	208.943,24
3-50-00005-0-00	Reserva Legal	87.261,01
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010		799.798,40

NOTA 15.- RESULTADO DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del período auditado.

VENTAS		4.149.708,03
4-00-00001-0-00	Ventas Tuna Yellowfin	1.607.512,50
4-00-00002-0-00	Ventas Tuna Skip-Jack	2.377.518,40
4-00-00003-0-00	Ventas Tuna Begeye	116.458,72
4-00-00004-0-00	Ventas Tuna rechazo	48.218,41
COSTO DE VENTAS (TOTAL GASTOS RELACIONADO BARCO)		2.444.123,60
5-01	GASTOS DE PESCA	2.094.281,06
5-02	GASTOS DE MANTENIMIENTO	349.842,54
UTILIDAD BRUTA		1.705.584,43
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS		1.285.175,17
UTILIDAD OPERACIONAL		420.409,26
OTROS INGRESOS		33.184,89
UTILIDAD DEL EJERCICIO		453.594,15

NOTA 16.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto a la Renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución, el cual fue cancelado a través de la Declaración cuyo formulario corresponde al número 37987092 del 24 de Abril del 2011

Los siguientes son los valores y conceptos considerados en la Declaración de Impuesto a la Renta presentada por la empresa:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	453.594,15
PARTICIPACIÓN DE EMPLEADOS	-68.039,12
UTILIDAD GRAVABLE	385.555,03
IMPUESTO A LA RENTA	96.388,76

NOTA 17.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 18.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de Diciembre de 2010 y a la fecha del informe de los auditores externos no se produjeron cambios que afecten los rubros que conforman el Balance de Situación de la compañía.