

Manta, 14 de Mayo de 2012

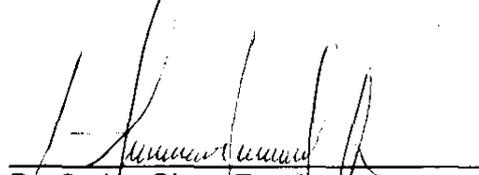
Señores:
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.-
Ciudad.

De mis consideraciones:

Remito un ejemplar del Informe de Auditoria Externa practicada a los Estados Financieros por el ejercicio económico del 2011 de la compañía **"TUNAEXPORT S. A." RUC: 0992354186001**

Sírvanse efectuar el registro correspondiente y los trámites de Ley.

Atentamente;



Dr. Carlos Oleas Escalante
**"AUDITORIA Y GESTION LEGAL
CATELEG CIA. LTDA."**
REGISTRO SC. RNAE.782



"TUNAEXPORT S. A."

**"ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA PARA LA
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011"**



OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS

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

1. Se ha procedido a auditar el Balance General que se acompaña de la compañía "TUNAEEXPORT S. A." por el período cortado al 31 de Diciembre de 2011 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 nuestro informe de auditoria
5. En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la compañía "TUNAEXPORT S. A." por el período fiscal cortado al 31 de Diciembre de 2011, 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 aspecto de las Normas Internacionales de Información financiera.

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

De conformidad con lo señalado por la Resolución de la Superintendencia de Compañías número 08.G. DSC.010 emitida el 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial número 498 del 31 de Diciembre de 2008 las empresas sujetas a su control están sujetas a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

El 11 de Octubre de 2011, la Superintendencia de Compañías emite la Resolución SC. ICI. CPAIFRS. G.11.010 publicada en el Registro Oficial número 566 del 28 de Octubre del mismo año, mediante la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

En el caso de "TUNAEXPORT S. A." aplicará el registro, preparación y presentación de Estados Financieros a partir del 01 de Enero de 2012.


Dr. Carlos Oleas Escalante
"AUDITORIA Y GESTION LEGAL
CATELEG CIA. LTDA."
REGISTRO SC. RNAE No 782

Mayo 08 de 2012

"TUNAEXPORT S. A."

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Expresado en dólares)

1.	<u>ACTIVO</u>	NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE	NOTA 5		234.057,29
1.1.1.01.02.	BANCOS LOCALES		234.057,29	
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE	NOTA 6		107.158,52
1.1.2.06.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR		13.962,63	
1.1.2.07.01.	CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES		60.287,25	
1.1.2.08.02.	IMPUESTOS ANTICIPADOS		32.908,64	
1.1.3.	ACTIVO REALIZABLE	NOTA 7		1.994.738,81
1.2.1.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	NOTA 8		1.245.141,03
1.2.2.	ACTIVO FIJO INTANGIBLE	NOTA 9		3.700.000,00
	SUMA EL ACTIVO			7.281.095,65

Ver notas a los Estados Financieros

"TUNAEXPORT S. A."

BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Expresado en dólares)

2.	<u>PASIVO</u>	NOTAS	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 10		154.913,96
2.1.1.01.	PROVEEDORES LOCALES		128.335,96	
2.1.1.02.	CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR		26.578,00	
2.1.4.	OBLIGACIONES CON EL ESTADO	NOTA 11		20.095,31
2.1.4.01.01.	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		10.062,59	
2.1.4.01.03.	SUJETO PASIVO AGENTE DE RETENCION		8.931,64	
2.1.4.03.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		1.101,08	
2.1.5.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	NOTA 12		1.998.118,52
2.1.5.02.01.	PROVISIONES		3379,71	
2.1.5.04.01.	PESCA POR LIQUIDAR		1.994.738,81	
	SUMA EL PASIVO			2.173.127,79
3.	PATRIMONIO	NOTA 13		5.107.967,86
	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO			7.281.095,65

Ver notas a los Estados Financieros

"TUNAEXPORT S. A."

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Expresado en dólares)

CODIGO	CUENTA	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
4.	INGRESOS		5.510.141,71
4.1.1.01.01	VENTAS NETAS LOCALES		
4.1.1.01.01.001	Materia Prima	5.510.141,71	
5	COSTOS		3.313.517,45
5.3.1.01	COSTOS OPERATIVOS		
5.3.1.01.01.	Costos Operativos B/P Ignacio	1.072.290,62	
5.3.1.1.02	Costos Operativos B/P Tuna	780.668,50	
5.4.1.01.	COSTOS DE MANTENIMIENTO		
5.4.1.01.01	Costos de Mantenimiento B/P Ignacio	674.939,19	
5.4.1.01.02	Costos de Mantenimiento B/P Tuna	770.128,43	
5.5.1.	PLANTA	15.490,71	
	PERDIDA BRUTA OPERACIONAL		2.196.624,26
6.	GASTOS DEL EJERCICIO		638.069,15
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.558.555,11

Ver notas a los Estados Financieros

"TUNAEXPORT S. A."

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	
<i>Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación</i>	
Utilidad Neta del Período	1.194.965,57
Depreciación de Mobiliario y Equipo	103.623,84
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION	1.298.589,41
Cuentas por Cobrar	85.350,97
Inventarios	496.611,40
Cuentas por Pagar	122.190,40
Otras Cuentas por Pagar	-1.101,08
Prestaciones y Beneficios Sociales	0,00
Total de Ajustes a la Utilidad Neta.	703.051,69
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>2.001.641,10</u>
<i>Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.</i>	
Incremento de Otros Activos	0,00
Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto)	0,00
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>0,00</u>
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	204.073,72
Efectivo al Inicio del Ejercicio.	29.983,57
EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>234.057,29</u>

Ver notas a los Estados Financieros

"TUNAEXPORT S. A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

"TUNAEXPORT S. A." es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del 27 de Mayo de 2004, con un capital autorizado de un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas.

El capital social suscrito a esta fecha asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La citada escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil a través de la Resolución No 04-G-IJ0003055, dictada por el especialista jurídico 4, el 28 de Mayo del 2004, la cual contiene la Constitución y Apertura de Sucursal en la ciudad de Manta de la compañía denominada "TUNAEXPORT S. A." de fojas 61.510 a 61.529 número 9.620 del Registro Mercantil y anotada bajo el número 15.030 el 31 de Mayo del 2004.

Los accionistas que conforman "TUNAEXPORT S. A." son:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
Sr. José Ramón Paladines Bazurto	640,00	640
Sr. Abel Romeo Paladines Bazurto	80,00	80
Sr. Henry Barón Paladines Bazurto	80,00	80
SUMAN:	800,00	800

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

Entre los objetivos por el cual se crea "TUNAEXPORT S. A." y que consta en el artículo segundo de la escritura de conformación en sus numerales que van del uno al veinticinco corresponde a:

Podrá dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases, esto es: captura, cultivo, procesamiento, comercialización interna y externa de toda clase de especies bioacuáticas, para lo cual podrá adquirir en propiedad, arrendamiento o en asociación, barcos pesqueros, instalar plantas industriales para empaque, envasamiento y cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar, pudiendo operar directa o indirectamente barcos pesqueros, cultivos, plantas frigoríficas y procesadoras de alimentos, cadenas de distribución de materias primas y de productos terminados. Es decir, estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes y relacionadas con su objeto social.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Accionistas.

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.

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 establecidos por 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 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.- Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de las propiedades de la empresa se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

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 y se establecen en base a lo determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas.

La empresa, en el presente ejercicio económico, no efectúa la provisión para cubrir las posibles dificultades en la recuperación de su cartera por cobrar.

ACTIVO.- (Cuenta 1)

ACTIVO CORRIENTE.- (Cuenta 1.1.)

NOTA 5.- ACTIVO DISPONIBLE.- (Cuenta 1.1.1.)

El Activo Disponible de la empresa, corresponde a los valores Debitados y Acreditados de caja chica y bancos locales de acuerdo con su disponibilidad y requerimientos; los documentos de respaldo los mantiene la empresa dentro de sus archivos.- El saldo final de esta Cuenta corresponde al existente en la Subcuenta 1.1.1.2.02. Banco del Pichincha Cuenta 3418451204 por: **234.057,29**

NOTA 6.- ACTIVO EXIGIBLE.- (Cuenta 1.1.2.)

Como Cuentas componentes del Activo Exigible en el presente ejercicio, se encuentran los valores debitados y acreditados en el ejercicio como Crédito Tributario a favor, Retenciones e Impuestos anticipados realizados, cuyos respaldos los mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

1.1.2.		ACTIVO EXIGIBLE	
1.1.2.06.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR		13.962,63
1.1.2.06.002	Crédito Tributario Declaración de Impuestos	13.962,63	
1.1.2.07.01	CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES		60.287,25
1.1.2.07.01.004	1% Compras Locales de Materia	55.191,94	
1.1.2.07.01.026	2% Otros Servicios	5.095,31	
1.1.2.07.02	IMPUESTOS ANTICIPADOS		32.908,64
1.1.2.07.02.001	Anticipo Impuesto a la Renta	32.908,64	
SUMA EL ACTIVO EXIGIBLE			107.158,52

NOTA 7.- ACTIVO REALIZABLE.- (Cuenta 1.1.3.)

Dentro de la Cuenta del Activo Realizable en el presente ejercicio, se debita y acredita la Cuenta 1.1.3.01 Inventario Materia Prima pescado, de acuerdo con su movimiento, cuyo saldo final de la subcuenta 1.1.3.01.01.001 Inventario de Pescado asciende a: **1'994.738,81**

ACTIVO NO CORRIENTE.- (Cuenta 1.2.)

NOTA 8.- ACTIVO FIJO DEPRECIABLE.- (Cuenta 1.2.1.)

Como Activo No Corriente, la empresa mantiene el Activo Fijo Depreciable y que se relaciona con los B/P Ignacio y Tuna 1 los cuales en su inicio fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables de general aceptación en el Ecuador, cuyo saldo final y sus conceptos son los siguiente:

1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.2.1.2.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	
1.2.1.2.04	Barcos	1.472.059,00
1.2.1.6.	DEPRECIACION ACUMULADA NORMAL	
1.2.1.6.04	Barcos	-226.917,97
	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	1.245.141,03

MOVIMIENTO DEL ACTIVO NO CORRIENTE EN EL 2011

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES

Costo Histórico al 01.01.2011	1.472.059,00
Movimientos en el 2011	0,00
Costo Histórico al 31.12.2011	1.472.059,00
Depreciación Acumulada al 31.12.2010	-226.917,97
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2011	1.245.141,03

NOTA 9.- ACTIVO FIJO INTANGIBLE.- (Cuenta 1.2.2.)

Al igual que el ejercicio inmediato anterior, La compañía mantiene como Activo Fijo Intangible, la Cuenta 1.2.2.01. por las Marcas, Patentes, Derechos de llave y similares cuya subcuenta número 1.2.2.01.01.004 al 31 de Diciembre arroja un saldo final de: **3'700.000,00**

PASIVO.- (Cuenta 2.)

PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR.- (Cuenta 2.1.1.)

Esta Cuenta conlleva las Subcuentas Proveedores Locales y Cuentas por Pagar del exterior, cuyos documentos que sustentan estas obligaciones lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo su saldo final y conceptos al 31 de Diciembre las siguientes:

2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR		
2.1.1.01.	PROVEEDORES LOCALES		128.335,96
2.1.1.01.002	Proveedores de Repuestos de barcos	5.140,36	
2.1.1.1.04	Proveedores Electrónicos	11.754,49	
2.1.1.01.004	Proveedores de Materiales e Insumos	88.984,35	
2.1.1.01.005	Proveedores de Servicios	4.520,96	
2.1.1.01.006	Proveedores de Repuestos	17.935,80	
2.1.1.02.	CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR		26.578,00
2.1.1.02.002	Proveedores de Servicios	26.578,00	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS A PAGAR		154.913,96

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON EL ESTADO.- (cuenta 2.1.4.)

Las Retenciones de Impuesto a la Renta, los valores como Sujeto Pasivo de Agente de Retención y las obligaciones con el IESS han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio económico cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

2.1.4.	OBLIGACIONES CON EL ESTADO		
2.1.4.01.01	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA		10.062,59
2.1.4.01.01.002	8% Honorarios, Comisiones y Dietas	256,00	
2.1.4.01.01.007	1% Suministros y Materiales	4.633,35	
2.1.4.01.01.011	1% Transporte Privado o Público	37,18	
2.1.4.01.01.020	1% Seguros y Reaseguros 10%	1,51	
2.1.4.01.01.027	2% Otros Servicios	2.678,39	
2.1.4.01.01.032	8% Intelecto sobre mano de obra	2.456,16	
2.1.4.01.03	SUJETO PASIVO AGENTE RETENCION		8.931,64
2.1.4.01.03.007	70% Prestación de Servicios	6.350,05	
2.1.4.01.03.010	30% Compra de Bienes	2.581,59	
2.1.4.03.03	OBLIGACIONES CON EL IESS		1.101,08
2.1.4.03.01.001	Aportes por Pagar	1.101,08	
OBLIGACIONES CON EL ESTADO			20.095,31

NOTA 12.- OTROS PASIVOS CORRIENTES.- (Cuenta 2.1.5.)

Los siguientes son los otros Pasivos Corrientes que conforman el sistema contable de la compañía, los cuales corresponden a valores a ser cancelados y liquidados en un corto plazo, cuyos montos y conceptos son los siguientes:

2.1.5.02.01	PROVISIONES		3.379,71
2.1.5.02.01.001	Provisión Décimo Tercer Sueldo	426,78	
2.1.5.02.01.002	Provisión décimo Cuarto Sueldo	1.733,76	
2.1.5.02.01.003	Provisión Vacaciones	1.219,17	
2.1.5.04.01	PESCA PORLIQUIDAR		1.994.738,81
2.1.5.04.01.001	Pesca por Liquidar	1.994.738,81	
OTROS PASIVOS CORRIENTES			1.998.118,52

NOTA 13.- PATRIMONIO.- (Cuenta 3.)

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

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor José Ramón Paladines Bazurto por \$ 640,00, señor Abel Romeo Paladines Bazurto \$ 80,00 y señor Henry Barón Paladines Basurto \$ 80,00

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 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

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

3.1.1.	PATRIMONIO	
3.1.1.01.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAGADO	
3.1.1.01.01.001	Socios	800,00
3.1.1.03.	APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	
3.1.1.03.01.001	Socios	3.700.000,00
3.1.1.07.01.	RESERVA POR VALUACION, DONACION	
3.1.1.07.01.001	Reserva por Valuación, Donación	1.338.098,00
3.1.1.08	UTILIDADES NO DISRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	
3.1.1.08.01.001	Resultados de anteriores ejercicios	87.635,25
3.1.1.09	(-) PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	
3.1.1.09.01.001	Pérdida años Anteriores	-606.817,25
3.1.1.10.	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	
3.1.1.10.01	Pérdida del Ejercicio 2010	-970.303,25
	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO 2011	1.558.555,11
	PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE	5.107.967,86

NOTA 14.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del ejercicio.

4.	INGRESOS	5.510.141,71
4.1.1.01.01	Ventas Locales	5.510.141,71
5	COSTOS	3.313.517,45
5.3.1.01	Costos Operativos	1.852.959,12
5.4.1.01.	Costos de Mantenimiento	1.445.067,62
	Planta	15.490,71
	UTILIDAD BRUTA	2.196.624,26
6.	GASTOS DEL EJERCICIO	638.069,15
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.558.555,11

NOTA 15.- 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, se calcula en un 24% sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria y presenta la Declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio auditado, bajo el formulario número 50427778, serial 870592987772 del 13 de Abril de 2012, en la cual constan los siguientes valores:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.558.555,11
(-) Participación a Trabajadores	-233.783,27
(+) Gastos no Deducibles	15.305,81
(-) Amortización Pérdidas Tributarias de años anteriores	-315.424,10
(-) Dedución por incremento neto de empleados	-37.300,22
UTILIDAD GRAVABLE	987.353,33
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	236.964,80
Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	197.960,40
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	6.095,75
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio	-56.191,94
(-) Crédito Tributario de años anteriores	-13.962,63
(-) Crédito Tributario generado por Impuesto a la salida de capitales	-5.095,31
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	129.806,27

NOTA 16. COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

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

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2011 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.