

STROKEN S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

|                      |    |             |
|----------------------|----|-------------|
| Caja chica (compras) | \$ | 400.00      |
| Banco Produbanco     | \$ | 623.12      |
| Banco Del Austro     | \$ | 84,237.26 * |
| Banco Internacional  | \$ | 43,142.11   |
| Banco Guayaquil      | \$ | 691.10      |
| Banco del Pacifico   | \$ | 1,180.80    |

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO \$ 136,274.79

La responsable del fondo de caja chica es la Ing. Camellina Arias del departamento de Compras.

Los valores en los Bancos locales están disponible en su totalidad al 31 de Diciembre del 2016, no existe ninguna restricción sobre los mismos.

\* En el banco del Austro existe una retención de fondos de USD \$ 1,095.03 correspondientes a multas impuestas por el Ministerio de Trabajo.

NOTA-02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

| CLIENTE                                      | 0 - 30 días         | 31 - 60 días        | 61 - 90 días        | 91 - 180 días        | + 180 días           | Valor Total          |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CLIENTES LOCALES NO RELACIONAD (C )</b>   |                     |                     |                     |                      |                      |                      |
| ANCHUNERA PACHECO RAMON EDUARDO              | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 417.10            | \$ 417.10            |
| BANANITA EXPORT S.A.                         | \$ -                | \$ -                | \$ 126.00           | \$ -                 | \$ -                 | \$ 126.00            |
| BAYAS BARBERAN FABRICIO ANTONIO              | \$ -                | \$ -                | \$ 10.13            | \$ -                 | \$ 24.00             | \$ 34.13             |
| BOWEN VERGARA DINA AURORA                    | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ 19.95             | \$ -                 | \$ 19.95             |
| COMEREPON COMERCIALIZADORA DE RECICLA        | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 48.48             | \$ 48.48             |
| CONPLAG CIA. LTDA.                           | \$ -                | \$ 336.00           | \$ -                | \$ -                 | \$ -                 | \$ 336.00            |
| CONSULTORES INDUSTRIALES Y PRODUCTOS DI      | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ 25,608.42         | \$ 161,190.67        | \$ 186,799.09        |
| EXPALIMENTOS DIEL ECUADOR S.A.               | \$ 2,977.20         | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ -                 | \$ 2,977.20          |
| FERNANDEZ COELLO ALJANDRO JAVIER             | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 9,078.43          | \$ 9,078.43          |
| FERNANDEZ MENENDEZ EDISON XAVIER             | \$ 23.00            | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ -                 | \$ 23.00             |
| FRIGORIP S.A.                                | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 3,005.22          | \$ 3,005.22          |
| FLOSERPESCA S.A.                             | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 24,884.37         | \$ 24,884.37         |
| GARCIA SOLORZANO JESSICA VANESSA             | \$ -                | \$ -                | \$ 16,715.20        | \$ -                 | \$ -                 | \$ 16,715.20         |
| MALDONADO ALVAREZ LUIS ALBERTO               | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 1,274.84          | \$ 1,274.84          |
| MARKFISH S.A.                                | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 209,093.80        | \$ 209,093.80        |
| MERA MERA ANGEL MIGUEL                       | \$ -                | \$ -                | \$ 10,321.60        | \$ -                 | \$ -                 | \$ 10,321.60         |
| MORA CEDENO JUAN CARLOS                      | \$ 19.22            | \$ -                | \$ -                | \$ 116.56            | \$ -                 | \$ 135.78            |
| MORENO VILLON JORGE BERNARDO                 | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 450.00            | \$ 450.00            |
| NAVIA ORDOÑEZ AGUSTIN LEONARDO               | \$ 248.29           | \$ -                | \$ 125.40           | \$ 121,085.79        | \$ 13,143.42         | \$ 134,602.90        |
| OCEAN KEY S.A.                               | \$ -                | \$ 13,400.00        | \$ -                | \$ -                 | \$ -                 | \$ 13,400.00         |
| PACHAY REYES WILSON RAMON                    | \$ -                | \$ -                | \$ 40.50            | \$ -                 | \$ -                 | \$ 40.50             |
| PESINCEC CIA.LTDA                            | \$ 1,334.88         | \$ -                | \$ 2,649.76         | \$ 4,004.64          | \$ 37,343.83         | \$ 45,333.11         |
| URISA S.A.                                   | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ 230.25            | \$ -                 | \$ 230.25            |
| VERTIPEZ S.A.                                | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 1,315.92          | \$ 1,315.92          |
| <b>\$</b>                                    | <b>\$ 4,644.59</b>  | <b>\$ 15,736.00</b> | <b>\$ 30,008.59</b> | <b>\$ 151,074.61</b> | <b>\$ 461,270.08</b> | <b>\$ 662,733.87</b> |
| <b>CLIENTES EXTERIOR NO RELACIONA (CEX )</b> |                     |                     |                     |                      |                      |                      |
| ACTEMBA S.A.                                 | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 9,072.00          | \$ 9,072.00          |
| APARSA                                       | \$ 7,171.50         | \$ 7,171.50         | \$ 7,171.50         | \$ 21,514.50         | \$ 93,829.40         | \$ 136,858.40        |
| ATUNES Y ENLATADOS DEL CARIBE S.A. ATUNE     | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ -                 | \$ 187,984.66        | \$ 187,984.66        |
| COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL COMERC        | \$ -                | \$ -                | \$ -                | \$ 18.00             | \$ -                 | \$ 18.00             |
| COMPANIA PESQUERA SER SUR E.I.R.L.           | \$ -                | \$ 12.00            | \$ 13.25            | \$ -                 | \$ -                 | \$ 25.25             |
| EMPRESA DE CONSERVAS DE PESCADO BELTRA       | \$ 28.50            | \$ -                | \$ -                | \$ 13.50             | \$ -                 | \$ 42.00             |
| <b>\$</b>                                    | <b>\$ 7,200.00</b>  | <b>\$ 7,183.50</b>  | <b>\$ 7,184.75</b>  | <b>\$ 21,546.00</b>  | <b>\$ 290,886.06</b> | <b>\$ 334,000.31</b> |
| <b>GRAN TOTAL</b>                            | <b>\$ 11,844.59</b> | <b>\$ 22,919.50</b> | <b>\$ 37,193.34</b> | <b>\$ 172,620.61</b> | <b>\$ 752,156.14</b> | <b>\$ 996,734.18</b> |

Nota A: Venta de lomos realizada a Ciprosar como pago a materia prima adquirida en el año 2014 - Compensación de activos y pasivos.

Nota B: Saldo generado por la venta de atún entero congelado. El cliente no responde a las solicitudes de cobro.

Nota C: Venta de lomos realizada a Floserpesca como pago a garantía recibida en la entrega del scrap - Compensación de activos y pasivos.

Nota D: Venta de atún entero como pago a instalación de túneles de frío - Compensación de activos y pasivos.

Nota E: Cuentas por cobrar por venta de lomos atún, la compañía Markfish no se encuentra operando.

Nota F: Venta de atún entero como pago a instalación de túneles de frío - Compensación de activos y pasivos.

Nota G: Venta de lomos de atún y servicio de frío brindado como pago a materia prima recibida - Compensación de activos y pasivos.

Nota H: Venta de un contenedor de aguas, se recibió un anticipo.

Nota I: Cuenta por cobrar por venta de lomos y servicio de frío brindado como pago a materia prima recibida - Compensación de activos y pasivos.

Nota J: Cuenta por cobrar derivada del servicio de frío brindado a lomos provenientes de la pesca del Cayado y que inicialmente fueron procesados por la empresa Eusebio S.A.

Nota K: Derivada de la exportación de lomos de atún al cliente Atunes S.A. a finales de Diciembre 2014 presentó reclamo por cuantías documentales y realizó la devolución de 2 contenedores. El producto restante no ha sido sujeto a devolución.

**STROKEN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
**NOTA-03 CUENTAS POR COBRAR COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

|                                  |           |                  |
|----------------------------------|-----------|------------------|
| Germán Salazaría Navarro Aquiles | \$        | 27,453.10        |
| Eurotasa S.A.                    | \$        | 30,977.97        |
| <b>SUMAN</b>                     | <b>\$</b> | <b>58,431.07</b> |

Préstamos realizados al Gerente General de la compañía y valores no descontados en roles por préstamos hipotecarios.

Eurotasa S.A., compañía local corresponde a pagos realizados en nombre de esta compañía al gerente de la misma y otros.

**NOTA-04 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

Constituyen préstamos realizados a terceros, entre los más relevantes tenemos:

Néville Velasco Carlos, USD \$ 40,236.00 montos entregados para obtención de permisos de exportación, transacción no concretada. El beneficiario entregó 2 cheques los cuales han sido protestados y devueltos. Se ha comunicado a la Gerencia General para que inicie los trámites legales pertinentes.

Adib Doumet párraga, USD \$ 13,000.00 préstamos entregados sin fecha de vencimiento definida ni devenga intereses, el beneficiario entregó los documentos de un vehículo Hyundai Tucson como garantía y una carta de compra - venta firmada.

**NOTA-05 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

Corresponden a las provisiones por cuentas incobrables de los años 2014 y 2015. Fueron registradas de acuerdo al análisis de Normas NIIF donde se establecieron otros porcentajes en el intervalo de 1% al 20% en función a la antigüedad y recuperabilidad de la cartera.

**NOTA-06 INVENTARIO MATERIAS PRIMAS**
**DETALLE DE MATERIA PRIMA**

| PESCADO CONGELADO | KLS            | TOTAL           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| SKIP JACK         | 0.00 \$        | -               |
| YELLOW FIN        | 0.00 \$        | -               |
| BIG EYE           | 0.70 \$        | 449.80          |
| RECHAZO           | 0.90 \$        | 1,261.00        |
| PESCA FRESCA      | 0.00 \$        | -               |
| <b>TOTAL</b>      | <b>1.60 \$</b> | <b>1,710.80</b> |

**NOTA-07 INVENTARIO MATERIALES, REPTOS, Y OTROS**

|                       |           |                  |
|-----------------------|-----------|------------------|
| Materiales de empaque | \$        | 13,234.40        |
| <b>SUMAN</b>          | <b>\$</b> | <b>13,234.40</b> |

El material de empaque corresponde a 66,172 fundas termomicrocigibles.

A la fecha aún no se integra el sistema de bodega al sistema contable por lo tanto los otros rubros de inventarios no mantienen saldos. Las compras son cargadas directamente al costo y/o gastos según corresponda.

**NOTA-08 INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS**
**DETALLE DE PRODUCTO TERMINADO**

| LOMOS DE ATUN CONGELADO   | KLS                   | TOTAL             |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|
| SKIP JACK                 | 667.500 \$            | 3,151.62          |
| YELLOW FIN                | 28,627.500 \$         | 144,409.54        |
| BIG EYE                   | 60.000 \$             | 299.75            |
| PATA SECA                 | 34,997.500 \$         | 81,805.72         |
| <b>SUB-TOTAL</b>          | <b>64,352.500 \$</b>  | <b>229,666.63</b> |
| BALLADO DE ATUN CONGELADO | KLS                   | TOTAL             |
| SKIP JACK                 | 9,727.500 \$          | 17,865.34         |
| YELLOW FIN                | 21,142.500 \$         | 62,986.39         |
| BIG EYE                   | 2,077.500 \$          | 5,049.96          |
| PATA SECA                 | 23,063.500 \$         | 47,231.86         |
| <b>SUB-TOTAL</b>          | <b>56,011.000 \$</b>  | <b>133,133.47</b> |
| <b>GRAN TOTAL</b>         | <b>110,363.500 \$</b> | <b>362,800.10</b> |

El producto terminado en su mayor parte corresponde a producciones de los meses de Julio y Agosto del año 2014 (Banco Cayula).

**NOTA-09 PROVISION DE VALOR NETO DE REALIZACION**

Corresponden a la provisión de valor neto de realización acumulada de los años 2014 y 2015.

Fueron registradas de acuerdo al análisis de las Normas NIIF donde se establecieron criterios de determinación del deterioro del inventario de acuerdo a precios de mercado, gastos de comercialización y otros.

**NOTA-10 PAGOS ANTICIPADOS**
**SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO**

Las instalaciones y maquinarias que firman parte del contrato de arriendo con el CONSEP cuentan con una póliza de seguros, la cual fue renovada en Noviembre del año 2015 y la misma está debidamente endosada al organismo estatal por la suma asegurada de USD \$ 1934,840.77

**ANTICIPOS A PROVEEDORES**

Incluye varios pagos a contratistas, servicios prestados y terceros para la realización de una obra, prestación de un servicio o compra de un bien.

**NOTA-11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**
**Crédito tributario**

Corresponde a los créditos tributarios de la compañía:

| La composición es como sigue: | AÑO 2013 | AÑO 2014      | AÑO 2015      | TOTAL                |
|-------------------------------|----------|---------------|---------------|----------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO IVA        | \$ -     | \$ 137,476.87 | \$ 52,957.88  | \$ 190,434.75        |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA      | \$ -     | \$ 56,708.16  | \$ 13,634.83  | \$ 70,342.99         |
| CREDITO TRIBUTARIO ISD        | \$ -     | \$ 5,645.52   | \$ 100,096.00 | \$ 105,741.52        |
| <b>TOTAL</b>                  |          |               |               | <b>\$ 366,419.26</b> |

El crédito tributario de IVA se conforma principalmente por la importación del Barco Pesquero Don Abel el cual generó un impuesto pagado de USD \$ 122,415

Crédito tributario ISD incluye provisiones de impuesto a la salida de divisas generados por pagos locales de importaciones de utin entero. A la presente fecha no se ha realizado la declaración y pago de estos valores.

**NOTA-12 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

| Categoría               | Saldo Inicial<br>01/01/2015 | Adquisiciones        | Transferencias      | Bajas          | Saldo al<br>31/12/2015 |
|-------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------|------------------------|
| TERRENOS                | \$ 0.00                     | \$ 0.00              | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 0.00                |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | \$ 1,013,321.37             | \$ 193,992.20        | \$ 26,785.71        | \$ 0.00        | \$ 1,180,527.86        |
| EDIFICIOS               | \$ 0.00                     | \$ 0.00              | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 0.00                |
| VEHICULOS               | \$ 92,139.50                | \$ 0.00              | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 92,139.50           |
| MUEBLES Y ENSERES       | \$ 9,316.02                 | \$ 0.00              | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 9,316.02            |
| EQUIPO DE COMPUTACION   | \$ 17,703.82                | \$ 0.00              | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 17,703.82           |
| MAQUINARIA Y EQUIPO     | \$ 247,616.03               | \$ 49,491.02         | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 297,107.05          |
| <b>SUBTOTAL</b>         | <b>\$ 1,380,296.74</b>      | <b>\$ 243,483.22</b> | <b>\$ 26,785.71</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 1,596,994.25</b> |
| (MENOS) DEPRECIACION    | \$ -14,005.03               | \$ -19,293.94        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ -33,298.97          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>\$ 1,366,291.71</b>      | <b>\$ 224,189.28</b> | <b>\$ 26,785.71</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 1,563,695.28</b> |

Durante el año 2015 principalmente se realizó la adquisición de:

Partes para el sistema de refrigeración

El barco Don Abel aún se encuentra en reparación, se realizó la venta de la red por el valor de USD 30,000 incluido el IVA.

**NOTA-13 GARANTIAS EN ARRIENDOS**

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| Consejo Nacional de Sustancias Estupefacientes | \$ 61,000.00        |
| Luis Morera Rino                               | \$ 720.00           |
| <b>SUMAN</b>                                   | <b>\$ 61,720.00</b> |

Corresponden a valores pagados como garantías en arriendos de las instalaciones de la planta Petrosomar y vivienda del Ing. Narciso Gorman.

**NOTA-14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

|                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| Proveedores Locales            | \$ 368,730.96        |
| Cuel S.p.                      | \$ 4,313.84          |
| Packworld S.A.                 | \$ 90,000.00         |
| Contap Arriendo                | \$ 192,561.20        |
|                                | <b>\$ 655,605.00</b> |
| PROVISIONES DE PESCADO         |                      |
| BVP Caribe Tuna                | \$ 43,573.70         |
| Espejalimontes S.A.            | \$ 8,444.09          |
| Navia Oroñoz Aguilin           | \$ 400.95            |
|                                | <b>\$ 52,418.74</b>  |
| CHEQUES CANJEADOS CON PRODUCTO |                      |
| Cigoma S.A.                    | \$ 148,103.96        |
| Florencia S.A.                 | \$ 24,395.45         |
| Navia Oroñoz Aguilin           | \$ 117,535.16        |
|                                | <b>\$ 290,034.57</b> |
| CHEQUES PENDIENTES DE CANJEAR  |                      |
| Aros S.A.                      | \$ 88.80             |
| Elito Cia. Ltda.               | \$ 117.40            |
| Fabiano S.A.                   | \$ 1,115.92          |
| Frutos Guzman                  | \$ 2,000.00          |
| Otros                          | \$ 688.19            |
|                                | <b>\$ 4,000.31</b>   |

**STROKEN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

|                             |                        |
|-----------------------------|------------------------|
| <b>OTRAS PROVISIONES</b>    |                        |
| Mercita Buson               | \$ 3.00                |
| Vladal Cargo (Evergreen)    | \$ 100.00              |
| Fernandez Xavier            | \$ 733.00              |
| Hindberg Sud BL (exp Calvo) | \$ 399.00              |
| Cuenta Fisco Oreta          | \$ 1,530.71            |
| Cuenta Fisco Viviane        | \$ 395.50              |
| Gustavo Salazaría Norcine   | \$ 1,004.97            |
|                             | <b>\$ 4,168.22</b>     |
| <b>SUMAN</b>                | <b>\$ 1,006,275.84</b> |

Corresponden a las cuentas por pagar a proveedores y provisiones efectuadas al 31 de diciembre del 2015, se adjunta detalle de las cuentas por pagar Proveedores Locales, el cual incluye la deuda por el servicio de multa del banco dos Abel por \$ 185,175.07

**NOTA-15 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

|                                           | AÑOS ANT           | AÑO 2013           | AÑO 2014            | AÑO 2015            | TOTAL               |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Impuesto a la Renta Cía                   | \$ 0.00            | \$ 3,557.65        | \$ 0.00             | \$ 0.00             | \$ 3,557.65         |
| Retenciones de Impuesto a la Renta        | \$ 9,317.39        | \$ 0.00            | \$ 10,547.52        | \$ 8,503.81         | \$ 37,368.72        |
| Retenciones de Impuesto al Valor Agregado | \$ 17.87           | \$ 0.00            | \$ 3,491.72         | \$ 21,439.70        | \$ 27,369.29        |
| <b>SUMAN</b>                              | <b>\$ 9,335.26</b> | <b>\$ 3,557.65</b> | <b>\$ 24,039.24</b> | <b>\$ 30,363.51</b> | <b>\$ 68,295.66</b> |

|                                 | AÑO 2014           | AÑO 2015             | TOTAL                |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Impuesto a la Salida de Divisas | \$ 6,952.26        | \$ 100,096.00        | \$ 106,148.26        |
| <b>SUMAN</b>                    | <b>\$ 6,952.26</b> | <b>\$ 100,096.00</b> | <b>\$ 106,148.26</b> |

Impuestos pendientes de pago al SRI por retenciones de impuesto a la renta e IVA.

ISD Impuesto a la Salida de Divisas

Provisión de ISD en importaciones a consumo, Régimen 10

**NOTA-16 BENEFICIOS SOCIALES**

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>PROVISIONES</b>                   |                      |
| Décimo Tercer Sueldo                 | \$ 523.67            |
| Décimo Cuarto Sueldo                 | \$ 1,563.61          |
| Vacaciones                           | \$ 7,933.99          |
|                                      | <b>\$ 12,021.27</b>  |
| <b>CON EL IESS</b>                   |                      |
| Aportes al IESS                      | \$ 74,682.55         |
| Fondo de Reserva                     | \$ 867.37            |
| Préstamos Quirógrafarios             | \$ 5,331.51          |
| Préstamos Hipotecarios               | \$ 20,006.80         |
| Mora Patronal                        | \$ 22,608.39         |
| Intereses Por Pagar Al Iess          | \$ 2,733.50          |
| Honorarios Y Gastos Adel En Coactiva | \$ 2,536.21          |
|                                      | <b>\$ 128,986.62</b> |
| <b>OTROS</b>                         |                      |
| Finiquitos por Pagar                 | \$ 110,703.33        |
| Cuentas por Pagar Empleados          | \$ 36,846.97         |
| Part. 15% utilidades                 | \$ 48,252.93         |
|                                      | <b>\$ 195,803.23</b> |
| <b>SUMAN</b>                         |                      |

El Décimo Tercero, Décimo Cuarto Sueldo y las vacaciones, corresponden a valores acumulados que se cancelarán en las fechas en que determine la Ley.

Los Aportes al IESS, Fondo de Reserva, Préstamos Quirógrafarios e Hipotecarios, son valores pendientes de pago al IESS desde Octubre 2014.

Provisión de utilidades participación de trabajador incluye la del ejercicio económico 2014 pendientes de pago a la fecha por \$ 38,150.74

**NOTA-17 ANTICIPOS DE CLIENTES**

|                         |                     |
|-------------------------|---------------------|
| Anchandia Pichico Ramon | \$ 36.03            |
| Banania Export S.A.     | \$ 30,000.00        |
| Procarper S.A.          | \$ 4,344.69         |
| Unifab S.A.             | \$ 1,243.60         |
| <b>SUMAN</b>            | <b>\$ 35,624.32</b> |

Estos saldos corresponden a los anticipos recibidos de nuestros clientes principalmente por la venta de atún.

**NOTA-18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| Acfon S.A.   | \$ 247,643.95        |
| <b>SUMAN</b> | <b>\$ 247,643.95</b> |

Empresa española, con la cual se suscribió un contrato para la exportación de lomos de atún. Se han recibido varios anticipos a futuras exportaciones.

**STROKEN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
**NOTA-19 PASIVOS NO CORRIENTES**
**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DEL EXTERIOR**

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| Aeroma S.A.  | \$ 1,005,000.00        |
| Aparia S.A.  | \$ 506,222.52          |
| <b>SUMAN</b> | <b>\$ 1,511,222.52</b> |

Cuenta por pagar a Aeroma por \$ 1'005,000 en la compra del barco pesquero Don Abel con capacidad de captura de 1400 tn por mes. El pago de esta obligación se realizará mediante la obtención de financiamiento por parte de la Corporación Financiera Nacional CFN.

Aparia S.A. Empresa venezolana, propietaria del Barco pesquero Cayado, obligación generada por la importación de atún entero congelado.

**JUBILACION PATRONAL**

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Jubilación Patronal por Pagar | \$ 2,135.00        |
| <b>SUMAN</b>                  | <b>\$ 2,135.00</b> |

El saldo de la cuenta Jubilación patronal por pagar corresponde a las provisiones acumuladas de acuerdo a la obligatoriedad de aplicación de normas NIIF.

**NOTA-20 CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO**

|                               | SUSCRITO             | NO PAGADO            | PAGADO               |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Arias Gómez Carmelina Tatiana | \$ 100,000.00        | -\$ 48,804.00        | \$ 51,196.00         |
| German Díaz Allan Fabricio    | \$ 100,000.00        | -\$ 48,804.00        | \$ 51,196.00         |
| <b>SUMAN</b>                  | <b>\$ 200,000.00</b> | <b>-\$ 97,608.00</b> | <b>\$ 102,392.00</b> |

Stroken S.A. cuenta con un capital social comprendido de 200 acciones a razón de \$ 1.00 C.U.

**NOTA-21 RESERVAS**

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| Reserva Legal | \$ 14,661.30        |
| <b>SUMAN</b>  | <b>\$ 14,661.30</b> |

La compañía Stroken S.A. realizó la apropiación de las utilidades de los años 2014 y 2015, en Reserva Legal por los valores que se indican en la cuenta y que constan en el estado de Evolución del Patrimonio.

**NOTA-22 OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

|                                              |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|
| Pérdidas ó Ganancias Actuariales Reconocidas | \$ 3,286.00        |
| <b>SUMAN</b>                                 | <b>\$ 3,286.00</b> |

Corresponde a ganancias generales en el estudio actuarial de jubilación patronal del ejercicio económico 2015.

**NOTA-23 RESULTADOS ACUMULADOS**

La compañía Stroken S.A. Presentó al 31 de Diciembre del 2015 resultados acumulados por \$ 117,012.62, desglosados en:

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Utilidad Ejercicio 2010 | \$ 6,183.48          |
| Utilidad Ejercicio 2011 | \$ 8,267.55          |
| Utilidad Ejercicio 2012 | \$ 19,169.46         |
| Utilidad Ejercicio 2013 | \$ 2,961.69          |
| Utilidad Ejercicio 2014 | \$ 80,430.44         |
| <b>SUMAN</b>            | <b>\$ 117,012.62</b> |

**NOTA-24 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

La compañía Stroken S.A. , obtuvo como resultado de sus operaciones al 31 de Diciembre del 2015 una utilidad Patrimonial de \$ 51,521.19

**NOTA-25 ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF**

La cuenta Adopción por primera vez NIIF asumió el valor de \$ 2,923.74 positivos, producto del efecto de la aplicación de nuevas normas.

**NOTA-26 VENTAS DE EXPORTACION**

|                                         |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Lemon Precocidos y Congelados           | \$ 420,808.55        |
| Rallado de Atún Congelado               | \$ 21,464.90         |
| Atún Congelado                          | \$ 36,500.00         |
| Tirados de Atún Precocidos y Congelados | \$ 7,252.48          |
| Pescas frescas congeladas               | \$ 49,400.00         |
| <b>SUMAN</b>                            | <b>\$ 535,425.93</b> |

Las exportaciones realizadas en su mayor proporción a las empresas peruanas Comercializadora Deltán y Pesquera Sor Sur.

**STROKEN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
**NOTA-27 VENTAS LOCALES**

|                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| Lomos Precocidos y Congelados  | \$ 440,062.78        |
| Rallado de Atún congelado      | \$ 37,777.14         |
| Atún Congelado                 | \$ 27,036.80         |
| Cajas De Atún En Aceite        | \$ 20,050.00         |
| Aceite Vegetal y otros insumos | \$ 18,846.71         |
| <b>SUMAN</b>                   | <b>\$ 543,773.43</b> |

Son ventas locales que incluyen lomos y rallado realizadas a Cipromar y Agustín Navía como pago a la compra de materia prima.

**NOTA-28 COSTOS DE VENTAS**

|                                         |                         |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| Lomos Precocidos y Congelados           | -\$ 903,665.02          |
| Rallado de Atún Congelado               | -\$ 100,023.39          |
| Atún Congelado                          | -\$ 56,191.90           |
| Trenes de atún Congelado                | -\$ 4,150.97            |
| Pasta Blanca congelada                  | -\$ 44,854.06           |
| Cajas De Atún En Aceite                 | -\$ 17,600.00           |
| Aceite Vegetal y otros insumos          | -\$ 13,176.72           |
| Faltantes Y/o Sobresitas De Inventarios | \$ 7,341.66             |
| Planta Parada                           | -\$ 235,025.30          |
| Devoluciones En Compras                 | \$ 20,083.31 *          |
| Donación-muestras Posibles Clientes     | \$ 450.00               |
| Otros Costos Producido Del Cierre       | \$ 470.40               |
| <b>SUMAN</b>                            | <b>-\$ 1,345,944.39</b> |

Ver estado de Costo de producción adjunto.

**NOTA-29 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS**

Ver estado de Costo de producción adjunto.

**NOTA-30 OTROS INGRESOS - (ESTADO DE RESULTADO)**

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| <b>FACTURADOS</b>                   |                      |
| Otros Ingresos del exterior         | \$ 133,665.61        |
| Desperdicios                        | \$ 108,603.99        |
| Servicio de Frito                   | \$ 369,696.50        |
| Descuentos y Devoluciones en Ventas | -\$ 12,514.94        |
| <b>SUMAN</b>                        | <b>\$ 799,451.16</b> |

Venta de desperdicios de bache y scrap realizada a compañías locales asciende a \$ 108,603.99

Servicio de frito brindado a las compañías Expositores, Galapagos y al exterior a Apapa por producto terminado recibido de Eurofish.

Otros ingresos del exterior comprenden facturaciones de servicios a compañías del exterior por gestión de administración del barco Don Abel.

**NOTA-31 OTROS NO OPERACIONALES**

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Otros Ingresos | \$ 3,953.72        |
| <b>SUMAN</b>   | <b>\$ 3,953.72</b> |



Mgs. Daisy Cavallón Alcaraz  
Elaborado por:



Ing. Narciso German Salazar  
Aprobado por: