

Guayaquil, 19 de Octubre del 2011

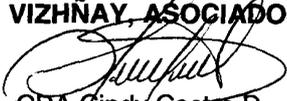
No. 641

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Ciudad

De nuestras consideraciones:

Tenemos mucho gusto de adjuntarle Informe de Auditoría Externa, correspondiente al ejercicio económico de 2010, así:

<u>COMPAÑÍA</u>	<u>CANTIDAD</u>	<u>EXPEDIENTE</u>
• PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI	Uno	132603

Muy Atentamente,
VIZHÑAY, ASOCIADOS

CPA Cindy Castro D.
Supervisora

Superintendencia de Compañías
Guayaquil

Visitenos en: www.supercias.gov.ec

Fecha:

20/OCT/2011 10:40:44 Usu: alejandrog



Remitente: No. Trámite: -
VIZHÑAY ASOCIADOS CINDY CASTRO

Expediente:

RUC:

Razón social:

SubTipo tramite:
AUDITORIA EXTERNA CONTRATO

Asunto:
AUDITORIA EXTERNA INFORME AÑO 2010

Revise el estado de su tramite por INTERNET
Digitando No. de trámite, año y verificador =

Guayaquil

Dirección: Ciudadela Kennedy Vieja, Calle 2da Oeste No. 122 y calle F
PBX: (593 - 4) 2396346
P. O. Box: 09 - 01 - 7016
E - mail: info@vizhnay.com

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Estados Financieros

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2010

Dictamen de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Hemos auditado el balance general que se adjunta de PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, al 31 de Diciembre del 2010 y los correspondientes estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio de los accionistas y estado de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros:

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

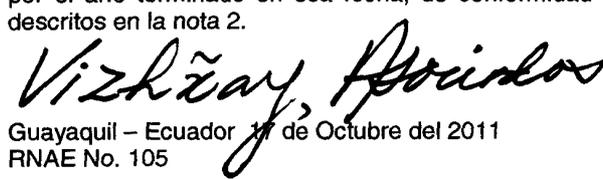
Responsabilidad del auditor:

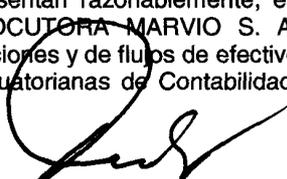
Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría incluye el examen sobre una base de pruebas selectivas, para obtener evidencia de auditoría sobre las cantidades y revelaciones incluidas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría incluye también la evaluación de las normas ecuatorianas de contabilidad, lo apropiado de las políticas contables utilizadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión de auditoría.

Opinión:

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, al 31 de Diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, descritos en la nota 2.


Guayaquil – Ecuador, 17 de Octubre del 2011
RNAE No. 105


Eddie Vizñay Díaz
RNC No. 1903

Guayaquil

Dirección: Ciudadela Kennedy Vieja, Calle 2da Oeste No. 122 y calle F

PBX: (593 - 4) 2396346

P. O. Box: 09 - 01 - 7016

E - mail: info@vizhnay.com

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2010

(Expresado en U.S. dólares)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo en caja y bancos (notas 2 y 4) 89,039.65

Cuentas por cobrar:

Clientes, neto (nota 5) 95,022.34

Otras cuentas por cobrar (nota 6) 98,960.91

Relacionadas (nota 7) 78,596.86

TOTAL CUENTAS POR COBRAR 272,580.11

Inventarios (notas 2 y 8) 553,920.43

Pagos y gastos anticipados (nota 9) 75,271.02

Otros activos 1,100.00

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 991,911.21

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO (nota 6) 120,100.25

RELACIONADAS A LARGO PLAZO (nota 7) 712,676.54

PROPIEDADES, NETO (notas 2 y 10) 126,392.86

TOTAL ACTIVO 1,951,080.86

Ver notas a los estados financieros

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2010

(Expresado en U.S. dólares)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Porción corriente de la deuda a largo plazo (nota 11) 500,420.32

Cuentas por pagar (nota 12) 131,464.92

Gastos acumulados por pagar (nota 13) 44,588.85

Impuestos por pagar (nota 14) 102,136.27

TOTAL PASIVO CORRIENTE 778,610.36

RELACIONADAS A LARGO PLAZO (nota 7) 618,130.00

DEUDA A LARGO PLAZO (nota 11) 293,871.88

TOTAL PASIVO 1,690,612.24

PATRIMONIO

Capital social (nota 15) 800.00

Aporte para futuras capitalizaciones 100,000.00

Reserva legal 11,439.80

Resultados acumulados 102,897.75

Utilidad del ejercicio 45,331.07

TOTAL PATRIMONIO 260,468.62

PASIVO CONTINGENTE (nota 16) -

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 1,951,080.86

Ver notas a los estados financieros

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Estado de Resultados

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2010

(Expresado en U.S. dólares)

Ventas	6,103,431.19
Costo de ventas	5,069,481.00
UTILIDAD BRUTA	1,033,950.19
<u>GASTOS OPERACIONALES:</u>	
Gastos administrativos	372,189.89
Gastos de comercialización	288,192.98
Gastos financieros	129,421.15
TOTAL GASTOS	789,804.02
UTILIDAD OPERACIONAL	244,146.17
Otros ingresos	2,307.81
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	246,453.98
Participación de trabajadores (notas 13 y 16)	-36,968.10
Impuesto a la renta causado (notas 14 y 16)	-64,154.81
Utilidad del ejercicio antes de reinversión	145,331.07
Utilidad a reinvertir	-100,000.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	45,331.07
Ver notas a los estados financieros	

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2010

(Expresado en U.S. dólares)

CAPITAL SOCIAL

Saldo inicial	800.00
Saldo final	<u>800.00</u>

APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Saldo inicial	-
Transferencia de utilidad del ejercicio	100,000.00
Saldo final	<u>100,000.00</u>

RESERVA LEGAL

Saldo inicial	11,439.80
Saldo final	<u>11,439.80</u>

RESULTADOS ACUMULADOS

Saldo inicial	89.57
Transferencia de utilidad del ejercicio	102,808.18
Saldo final	<u>102,897.75</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Saldo inicial	102,808.18
Transferencia a resultados acumulados	-102,808.18
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	246,453.98
Participación de trabajadores (nota 16)	-36,968.10
Impuesto a la renta causado (nota 16)	-64,154.81
Utilidad a reinvertir (nota 16)	-100,000.00
Saldo final	<u>45,331.07</u>

TOTAL PATRIMONIO	<u>260,468.62</u>
------------------	-------------------

Ver notas a los estados financieros

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Estado de Flujos de Efectivo

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2010

(Expresado en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:

**UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES
E IMPUESTO A LA RENTA** 246,453.98

AJUSTES POR:

Provisión para cuentas incobrables 960.13

Amortización de seguros 6,209.52

Depreciación de propiedades 12,643.51

**EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS ANTES DE CAMBIOS
EN EL CAPITAL DE TRABAJO** 266,267.14

Disminución en cuentas por cobrar 169,919.96

Aumento en relacionadas por cobrar -77,756.86

Disminución en inventarios 42,505.37

Aumento en pagos y gastos anticipados -75,586.47

Aumento en otros activos -1,100.00

Aumento en cuentas por cobrar a largo plazo -517,611.25

Aumento en relacionadas por cobrar a largo plazo -119,500.25

Disminución en cuentas por pagar -564,808.28

Aumento en relacionadas por pagar a largo plazo 292,490.76

Disminución en gastos acumulados por pagar -21,527.13

Aumento en impuestos por pagar 10,799.29

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS -595,907.72

FLUJOS DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compras de activos fijos (nota 10, adiciones) -109,544.83

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION -109,544.83

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Aumento en documentos por pagar 500,420.32

Aumento en deuda a largo plazo 293,871.88

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO 794,292.20

AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES 88,839.65

Efectivo y sus equivalentes al principio del período 200.00

Efectivo y sus equivalentes al final del período (nota 4) 89,039.65

Ver notas a los estados financieros

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros

1. OPERACIONES

La compañía está constituida el 14 de Mayo del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 27 de Mayo del 2008, simultáneamente de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador. Tiene por objeto social dedicarse a la compra y venta de harina de pescado y de todos sus derivados, así mismo podrá dedicarse a la exportación de harina de pescado o de cualquiera de sus derivados, también podrá dedicarse a la comercialización de cualquier tipo de materia prima para el sector agrícola y acuícola.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados en base a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

Todas las cifras presentadas en las notas a los estados financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de los estados financieros están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) involucra la preparación de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

b. Equivalentes de Efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, neto.

c. Inventarios

Los inventarios están valorizados al costo promedio de adquisición que no excede a los valores de mercado (nota 8).

d. Propiedades, neto

Al costo de adquisición. El costo de las propiedades es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años para muebles y enseres, equipos de oficina, maquinarias y equipos y equipos de montaje, 5 años para vehículos y equipos de transporte y 3 para equipos de computación (nota 10).

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

e. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

f. Participación de Trabajadores en las Utilidades

De acuerdo con el Código de Trabajo la compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad que resulta antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado como apropiación a los resultados del período en que se originan.

g. Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

h. Registros Contables y Unidad Monetaria

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3. INDICADORES ECONOMICOS

La información relacionada con el porcentaje de variación de los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INEC) para el ejercicio económico del 2010, fue de 3.33%.

<u>AÑO TERMINADO</u> <u>DICIEMBRE 31</u>	<u>PORCENTAJE</u> <u>INFLACIÓN</u>
2007	2.32
2008	8.83
2009	3.71
2010	3.33

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

4. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2010, el saldo es el siguiente:

Caja	U.S. \$	200.00
Bancos		88,839.65
TOTAL	U.S. \$	<u>89,039.65</u>

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

5. CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES NETO

Un resumen de las cuentas por cobrar – clientes neto al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

Cientes	U.S. \$	95,982.47
Menos:		
Provisión para cuentas incobrables		960.13
TOTAL	U.S. \$	<u>95,022.34</u>

Las cuentas por cobrar clientes, representan facturas por ventas de harina y aceite de pescado. La mayoría de los créditos se expiden y se recaudan basándose en vencimientos de 8, 15 y 30 días, los cuales no devengan intereses.

El movimiento de provisión para cuentas incobrables al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

Saldo inicial	U.S. \$	-
Más:		
Provisión para cuentas incobrables		960.13
Saldo final	U.S. \$	<u>960.13</u>

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

El saldo de otras cuentas por cobrar a largo plazo al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

Anticipo a proveedores	U.S. \$	77,014.53
Préstamos a empleados		21,946.38
Accionistas		120,100.25
		<hr/>
		219,061.16
Menos:		
Otras cuentas por cobrar a corto plazo		98,960.91
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>120,100.25</u>

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

7. RELACIONADAS

Un resumen de relacionadas al 31 de Diciembre del 2010, es el siguiente:

ACTIVO

CORTO PLAZO

Gold Sea S. A. Proyecto Soya	U.S. \$	76,288.05
Life Food Product Ecuador S. A.		2,308.81
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>78,596.86</u>

LARGO PLAZO

Gold Sea S. A.	U.S. \$	299,591.42
Gonzalo Dassum		413,085.12
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>712,676.54</u>

PASIVO

LARGO PLAZO

Rafael García Febres Cordero	U.S. \$	200,000.00
Liliana Febres Cordero		117,178.80
Life Food Product Ecuador S. A.		300,951.20
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>618,130.00</u>

La cuenta por cobrar largo plazo y la cuenta por pagar largo plazo no generan intereses.

Las transacciones con relacionadas, se respaldan y efectúan en los mismos términos y condiciones equiparables a otros de igual especie, realizadas con terceros.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

8. INVENTARIOS

El resumen de los inventarios al 31 de Diciembre del 2010, es el siguiente:

Harina de pescado	U.S. \$	547,467.40
Aceite de pescado		2,258.04
Suministros y materiales		4,194.99
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>553,920.43</u>

9. PAGOS Y GASTOS ANTICIPADOS

El saldo de los pagos y gastos anticipados al 31 de Diciembre del 2010, es el siguiente:

Retenciones en la fuente a favor, 2010 (nota 16)	U.S. \$	63,126.25
Retenciones en la fuente de años anteriores (nota 16)		5,894.07
Seguros		7,813.37
Amortización de seguros		-1,562.67
		<hr/>
TOTAL	U.S. \$	<u>75,271.02</u>

Las retenciones en la fuente, corresponden al ejercicio económico 2009 y 2010, las mismas que se compensan con el Impuesto a la Renta Causado.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

10. PROPIEDADES, NETO

Los movimientos del costo y depreciación de propiedades, por el año terminado el 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

<u>CUENTAS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2009</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>TRANSFE-</u> <u>RENCIAS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2010</u>
<u>COSTO</u>				
Muebles y enseres	U.S. \$ -	10,628.80	-	10,628.80
Equipos de oficina	-	943.34	-	943.34
Maquinarias y equipos	-	26,661.60	-	26,661.60
Equipos de montaje	-	3,793.44	-	3,793.44
Vehículos y equipos de transporte	28,490.00	61,880.00	-	90,370.00
Equipos de computación	1,001.54	5,637.65	-	6,639.19
TOTAL	29,491.54	109,544.83	-	139,036.37
Menos:				
Depreciación acumulada	-	12,643.51	-	12,643.51
PROPIEDADES, NETO	U.S. \$ 29,491.54	96,901.32	-	126,392.86

Muebles y enseres, equipos de oficina, maquinarias y equipos y equipos de montaje se deprecian al 10%, vehículos y equipos de transporte al 20%, equipos de computación al 33.33% anual, bajo el método de línea recta.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

11. DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de documentos por pagar al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

<u>INSTITUCIÓN</u>	<u>NUMERO OPERACION</u>	<u>VENCIMIENTO HASTA</u>	<u>INTERÉS</u>	<u>VALOR U.S. \$</u>
1. Banco Bolivariano C. A.	104653	26/08/11	11.08%	10,379.01
2. Banco de Guayaquil S. A.		08/06/14	11.23%	19,213.51
3. Banco de Guayaquil S. A.		22/10/13	11.23%	30,788.68
4. Galacredi S. A.		-	-	120,090.60
5. EHB Capital Solutions, Inc		-	18%	212,800.00
6. Guaranty Trust Bank Limited		19/09/12	7%	387,573.17
SUBTOTAL				780,844.97
Intereses por pagar				13,447.23
TOTAL DEUDA				794,292.20
Menos:				
Porción corriente de la deuda a largo plazo				500,420.32
TOTAL DEUDA A LARGO PLAZO				<u>293,871.88</u>

1. La deuda con el Banco Bolivariano C. A., está garantizada con pagaré y contrato de prenda con reserva de dominio. La Garantía GAR000201000062 es de U.S. \$ 28,490.00

2. La deuda con el Banco de Guayaquil S. A., están respaldadas con pagaré y contrato de venta con reserva de dominio.

3. La deuda con el Banco de Guayaquil S. A., están respaldadas con pagaré y contrato de arrendamiento mercantil.

4. Galacredi S. A., está garantizada con Contrato Compraventa Mercantil con Pacto de Recompensa.

5. La deuda con EHB Capital Solutions Inc., está respaldada con contrato de factoring.

6. La deuda con Guaranty Trust Bank Limited, está garantizada con convenio de préstamo.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

12. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2010, por clasificación principal es como sigue:

Proveedores locales	U.S. \$	47,691.65
Acreedores varios		51,450.87
Provisiones por liquidar		31,341.78
Otras cuentas por pagar		980.62
TOTAL	U.S. \$	<u>131,464.92</u>

13. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El movimiento de los gastos acumulados por pagar al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

<u>CUENTAS</u>		<u>SALDOS</u> <u>31/12/2009</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2010</u>
Décimo tercer sueldo	U.S. \$	458.33	7,269.67	7,644.66	833.32
Décimo cuarto sueldo		453.79	976.74	2,022.31	1,499.36
Vacaciones		664.55	950.71	4,359.23	4,073.07
Fondo de reserva		-	1,887.49	1,887.49	-
Aporte patronal, IECE y SECAP		668.25	12,263.52	12,810.27	1,215.00
Participación de trabajadores (nota 16)		<u>26,902.96</u>	<u>26,902.96</u>	<u>36,968.10</u>	<u>36,968.10</u>
TOTAL	U.S. \$	<u>29,147.88</u>	<u>50,251.09</u>	<u>65,692.06</u>	<u>44,588.85</u>

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

14. IMPUESTOS POR PAGAR

El movimiento de los impuestos por pagar por el año terminado al 31 de Diciembre del 2010, es como sigue:

<u>CUENTAS</u>		<u>SALDOS</u> <u>31/12/2009</u>	<u>DEBITOS</u>	<u>CREDITOS</u>	<u>SALDOS</u> <u>31/12/2010</u>
Retención en la fuente	U.S. \$	26,625.50	72,382.80	67,065.93	21,308.63
Retención en la fuente en relación de dependencia		-	131.38	6,422.60	6,291.22
Retención en la fuente del IVA		556.67	11,066.11	20,891.05	10,381.61
Impuesto a la renta causado (nota 16)		-	-	64,154.81	64,154.81
TOTAL	U.S. \$	27,182.17	83,580.29	158,534.39	102,136.27

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

15. CAPITAL SOCIAL

El capital social está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTA</u>	<u>No. ACCIONES</u>	<u>%</u>	<u>NACIONALIDAD</u>	<u>VALOR DE ACCION – U.S. \$</u>	<u>VALOR U.S. \$</u>
Andrés Suárez Trujillo	640	80.00	Ecuatoriana	1.00	640.00
María Pazmiño Muñoz	160	20.00	Ecuatoriana	1.00	160.00
TOTAL	<u>800</u>	<u>100.00</u>			<u>800.00</u>

Los accionistas de PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, han cancelado el 25% del capital social.

REGISTO OFICIAL No. 389 DEL 1 DE NOVIEMBRE DEL 2006

Decreta: Concédase la autorización para que el Superintendente de Compañías pueda señalar como capitales mínimos de las compañías anónimas y de economía mixta, la suma de U.S. \$ 10,000.00 (diez mil dólares de los Estados Unidos de América); de las de responsabilidad limitada, la suma de U.S. \$ 5,000.00 (cinco mil dólares de los Estados Unidos de América); y, de las sucursales de compañías extranjeras que están sujetas a su control, la suma de U.S. \$ 30,000.00 (treinta mil dólares de los Estados Unidos de América).

La Superintendencia de Compañías no ha definido los plazos para aumento del capital hasta que alcance el capital mínimo.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros, continuación

16. PASIVO CONTINGENTE

CONCILIACION DE IMPUESTOS

Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	U.S. \$	246,453.98
Menos:		
Participación de trabajadores (nota 13)		36,968.10
Más:		
Gastos no deducibles		93,896.37
Menos:		
Deducción por incremento neto de empleados		6,762.83
Utilidad gravable		296,619.42
Menos:		
Utilidad a reinvertir y capitalizar		100,000.00
Saldo utilidad gravable		196,619.42
Porcentaje (utilidad a reinvertir y capitalizar)		15%
Porcentaje (utilidad gravable)		25%
Impuesto a la renta causado de utilidad a reinvertir y capitalizar		15,000.00
Impuesto a la renta causado de utilidad gravable		49,154.81
Impuesto a la renta causado (nota 14)		64,154.81
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente		-
<u>Impuesto a la renta mínimo</u>		
El mayor entre el impuesto a la renta causado y el anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente		64,154.81
Menos:		
Retenciones en la fuente años anteriores (nota 9)		5,894.07
Retenciones en la fuente a favor, 2010 (nota 9)		63,126.25
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	U.S. \$	4,865.51

Los estados financieros de PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, no han sido fiscalizados por las autoridades de impuesto fiscal, hasta el ejercicio económico del año 2010. De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la compañía dentro de los tres años anteriores a partir de la fecha de presentación de la última declaración presentada.

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI

Notas a los estados financieros

17. EVENTO SUBSECUENTE

Entre el 31 de Diciembre del 2010, y la fecha del informe de los auditores independientes, 17 de Octubre del 2011, con PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

18. PARTICIPACION DE TRABAJADORES

PRODUCTORA MARVIVO S. A. PROMARVI, cuenta con trabajadores en relación de dependencia al 31 de Diciembre del 2010.

19. PROPIEDAD INTELECTUAL

Cada uno de los programas que se han instalado en las computadoras de la compañía, han sido adquiridas legalmente, cuentan con la respectiva licencia de autorización de los fabricantes. Las marcas y el nombre comercial, con que trabajamos son de propiedad exclusiva de nuestra entidad.

20. INFORME TRIBUTARIO

La opinión de los Auditores Externos de los Impuestos Fiscales, está en el Informe de Cumplimiento Tributario, que se emite de forma independiente a éste informe.