TAURAFISH SA.

CONSTITUCION 01 DE MARZO DEL 2011

Estados financieros NIF al 31 de diciembre de 2011

TAURAFISH S.A.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales
Estados de cambios en el patrimonio neto
Estados de flujos de efectivo
Conciliación del flujo de efectivo
Notas a los estados financieros

TAURAFISH S.A.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>Al 31 de diciembre</u>		<u>al 31 de dic</u>
	<u>2011 NIIF</u>	<u>2010 NIIF</u>	<u>del 2010</u>
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo en caja y bancos	800,00	0,00	0,00
Inversiones temporales	0,00	0,00	0,00
Cuentas por cobrar	180,00	180,00	0,00
Inventarios	0,00	0,00	0,00
Total activo corriente	980,00	0,00	0,00
Activos no corrientes:			
Propiedad, planta y equipos	0,00	0,00	0,00
Inversión en acciones	0,00	0,00	0,00
Cargos diferidos	0	0,00	0,00
Otros activos no corrientes	0,00	0,00	0,00
Total activos no corrientes	0,00	0,00	0,00
Total activos	980,00	0,00	0,00

TAURAFISH S.A.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados en Dólares de E.U.A.

Pasivo y Patrimonio	<u>2011 NIIF</u>	<u>2010 NIIF</u>	<u>al 31 de dic del 2010</u>
Pasivos Corrientes:			
Obligaciones financieras C/P	0,00	0,00	0,00
Cuentas por pagar	43,20	0,00	0,00
Gastos acumulados por pagar	0,00	0,00	0,00
Total pasivos corrientes	43,20	0,00	0,00
Pasivos no corrientes:			
Obligaciones financieras L/P	0,00	0,00	0,00
Reserva para jubilación patronal	0,00	0,00	0,00
Otros pasivos diferidos	0,00	0,00	0
Total pasivos no corrientes	0,00	0,00	0,00
Total pasivos	43,20	0,00	0,00
Patrimonio neto:			
Capital social	800,00	0,00	0,00
Aporte para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00
Reservas legal y facultativa	0,00	0,00	0,00
Reserva de capital	0,00	0,00	0,00
Utilidades retenidas	136,80	0,00	0,00
Total Patrimonio	936,80	0,00	0,00
Total pasivos + patrimonio	980,00	0,00	0,00

TAURAFISH S.A.

Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados en Dólares de E.U.A.

	2011	2010
Ventas netas	900,00	0,00
(-) Costo de ventas	0,00	0,00
Utilidad Bruta	900,00	0,00
Gastos Operacionales:		
(-) Gastos de Ventas	0,00	0,00
(-) Gastos de Administración	720,00	0,00
Total gastos operacionales	720,00	0,00
Utilidad Operacional	180,00	0,00
Otros (Egresos) Ingresos, neto	0,00	0,00
Utilidad antes de participacion de trabajadores e impuesto a la renta	0,00	0,00
(-) 15% participacion trabajadores	0,00	0,00
(-) 24% Impuesto a la Renta	43,20	0,00
Utilidad Neta del Ejercicio	136,80	0,00

TAURAFISH S.A.

Estados de cambios en el patrimonio neto

Por los años terminados 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados de Dólares de E.U.A.

	Capital social	Aporte para futuras capitalizaciones	Reserva legal	Reserva de capital	Ajustes de primera adopción	Utilidades acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2010 bajo NEC	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Ajustes por adopción por primera vez					0,00		0,00
Saldo al 1 de enero de 2011 bajo NIIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Más (menos):							
Ajuste de provisión	-	-	-	-	0,00		0,00
Utilidad neta	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Saldo al 31 de diciembre de 2011	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TAURAFISH S.A.

Estados de flujos de efectivo

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados en Dólares de E.U.A.

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

	<u>2.011</u>	<u>2.010</u>
Efectivo recibido de clientes, neto	720,00	0,00
efectivo pagado a proveedores y empleados	0,00	0,00
Otros gastos, netos	-720,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	0,00	0,00

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisiciones de propiedades, planta y equipos, neto	-0,00	0,00
Efectivo de inversiones temporales	-0,00	0,00
Efectivo recibido por venta de camaronera		0
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión	0,00	-0,00

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Prestamos provisto (pagados) Instituciones financieras	-0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto utilizado por las actividades de financiamiento	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Aumento (disminución) neto del efectivo	800,00	0,00
Efectivo al inicio del periodo	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Efectivo al final del periodo	<u>800,00</u>	<u>0,00</u>

TAURAFISH S.A.

Estados de flujos de efectivo

Conciliación de la utilidad neta del ejercicio con las actividades de operación

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2.011</u>	<u>2.010</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	136,80	0,00
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Depreciación	0,00	0,00
Provisión de jubilación patronal y desahucio	0,00	0,00
Cargos diferidos	0,00	0,00
Provisión para cuentas incobrables	0,00	0,00
Ajustes en propiedad planta y equipos, neto		0
Aumento - disminución en :		
Cuentas por cobrar neto	0,00	0,00
Inventarios	-0,00	-0,00
Otros activos	0,00	-0,00
Aumento - disminución en :		
Cuentas por pagar	0,00	0,00
Gastos acumulados por pagar	0,00	-0,00
Total ajustes	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	136,80	0,00

TAURAFISH S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. OPERACIONES

TAURAFISH S.A. es una sociedad anónima que tiene como actividad principal las Actividades de la Pesca en todas sus Fases .

El domicilio de su planta principal de procesos de la Compañía se encuentra ubicado en Salinas Calle 13 s/n, entre Calle 40 y Calle 43 Salinas - Ecuador.

2. BASES DE PREPARACIÓN

Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2011, año de adopción de las NIIF por la Compañía (Véase Nota 6). Por los años anteriores, los estados financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.

Responsabilidad de la información-

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacional de Información Financiera (NIIF) emitidos por el IASB.

Base de medición-

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados financieros se presentan en dólares estadounidenses que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía

3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus saldos financieros son los siguientes:

a.- Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del Ecuador.

b.- Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Instalaciones	10%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipo	10%
Equipos de Computación	33,33%
Repuestos y Herramientas	10%

d.- Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la amortización acumulada. Se amortiza a lo largo de la vida estimada de un año empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

e.- Inventarios

El costo de los inventarios se calcula aplicando el método de promedio.

f.- Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales de 30 días, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

g.- Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales permitidos por nuestros proveedores y pueden ser de 30, 60 y 90 días y no tienen intereses.

4. INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2011
	US\$
Ingreso por ventas	900,00

5. OTROS INGRESOS

Otros ingresos incluyen descuentos a los empleados por días donde no hubo producción.

6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2011
	US\$
Crédito 30 días	0,00

7. INVENTARIOS

	2011
	US\$
Inv. Materia Prima	0,00
Inv. Productos en proceso	0,00
Inv. Productos Terminados	0,00
<i>Al 31-12-2011</i>	<i>0,00</i>

Al 31 de diciembre del 2011, los inventarios de la compañía no están pignorados con ninguna institución financiera local o del exterior.

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Costo	US\$
Terreno	0,00
Edificio	0,00
Muebles y Enseres	0,00
Maquinarias y Equipo	0,00
Equipos de Computación	0,00
Equipos de Transporte	0,00
Otros activos fijos	0,00
Total	0,00
Depreciación Acumulada	0,00
Neto	0,00
Construcciones en curso	0,00
Total general Activo fijos	0,00

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010, no existen gravámenes o pignoraciones sobre los activos registrados como propiedad, planta y equipos, ni éstos han sido dados en garantía.

9. ACTIVOS INTANGIBLES

Programas informáticos: Se trabaja en sistema de Linux

10. OTROS INTANGIBLES

Taurafish S.A. no posee activos intangibles.

11. CAPITAL EN ACCIONES

La conformación del capital de TAURAFISH S.A. es la siguiente al cierre del 31 de diciembre del 2011.

Detalle	Acciones	Dólares	%
Birkett Weisson John Edward	799	799,00	99.87%
Birkett Weisson Robert James	1	1,00	0,13%
Total	800	800,00	100,00%

12. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2011 los saldos de bancos y caja se forman de la siguiente manera; y son de libre disponibilidad y no generan intereses.

	US\$
Caja	800,00
Bancos	0,00
<i>Al 31-12-2011</i>	<i>800,00</i>

13. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 31 de Marzo del 2012.