

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en Dólares)

1	ACTIVOS	NOTAS 1		269.057,68
101	Activo Corriente			255.438,18
11101	Bancos	2	38.911,94	38.911,94
10102	Activos Financieros	3		17.482,93
1010205	CxCobrar a Clientes No Relacionados		10.474,61	
1010206	Doc.y CxCobrar a Proveedores		7.008,32	
10103	Inventarios	4		196.495,81
1010301	Inventarios De Materia Prima		88.514,88	
1010302	Inventario de Productos en Proceso		107.980,93	
10105	Activos por Impuestos Corriente			2.049,83
10107	Otros Activos Corrientes	5		497,67
102	Activos No Corrientes	6		13.619,50
10201	Propiedad, Planta y equipos			13.619,50
1020106	Maquinaria y Equipos		12.847,32	
1020108	Equipos de Computacion		835,31	
1020112	Depreciacion Acumulada Propiedad,Planta y Equipos		-63,13	

2	PASIVOS	7		
201	Pasivo Corriente			139.718,17
20103	Cuentas y Documentos por Pagar			
2010301	Proveedores Locales	8	133.060,88	133.060,88
20107	Otras Obligaciones Corrientes	9		6.657,29
2010701	Con la administracion Tributaria		692,35	
2010703	Con el IESS		1.305,18	
2010704	Beneficios Ley a Empleados		4.659,76	
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	10		44.349,19
2020301	Locales		44.349,19	
20204	Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	11		97.619,19
2020401	Locales		97.619,19	
3	PATRIMONIO			-12.628,87
301	Capital	12		1.000,00
30101	Capital suscrito y asignado		1.000,00	
307	Resultados Del Ejercicio			-13628,87
30702	(-) Perdida Neta Del Ejercicio	13	-13628,87	

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
al 31 de Diciembre del 2011
(Expresado en Dólares)

NOTAS

41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1		204558,75
4101	Ventas de Camaron de Exportacion		204.982,09	
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	2	-423,34	
42201	Otros Ingresos		37,15	
42202	Otros Egresos		-460,49	
51	COSTOS			170.299,38
5101	Costo De Ventas	3	164.623,49	
5102	Costo De Iva de Producción	4	5.675,89	
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS	5		47.888,24
520201	Sueldos y Salarios		46.163,51	
520221	Depreciaciones	6	63,13	
520220	Impuestos y Contribuciones		69,36	
5203	Gastos Financieros	7	592,24	
520227	Gastos de Constitución	8	1.000,00	
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	9		(13.628,87)

Estado de flujo de efectivo por el método directo

		2011
Flujos de efectivo de las actividades de operación	NOTA	
Cobros a clientes	1	165.646,81
Pagos a proveedores		(205.824,57)
Efectivo generado por las operaciones		(40.177,76)
Intereses pagados		(592,24)
Impuestos sobre las ganancias pagados		
<i>Flujos netos de efectivo por actividades de operación</i>		(40.770,00)
Flujos de efectivo por actividades de inversión	2	
Adquisición de propiedades, planta y equipo		(12.500,00)
Cobros por venta de equipos		
Intereses cobrados		
Dividendos recibidos		
<i>Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión</i>		(12.500,00)
Flujos de efectivo por actividades de financiación	3	
Financ. de préstamos tomados a largo plazo		97.619,19
Pago a prestamos		(44.349,19)
Pérdida del Ejercicio		(13.628,87)
Ajuste gasto de Depreciacion		63,13
Ajuste por gastos provisiones		1.997,53
Ajuste Anticipo a proveedores		5.050,36
Ajuste a Beneficios empleados		4.659,79
<i>Flujos netos de efectivo usados en actividades de financiación</i>		51.411,94
Incremento neto de efectivo y demás equivalentes al efectivo		(1.858,06)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		40.770,00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4	38.911,94

Estado de Cambios En El Patrimonio

3	PATRIMONIO	NOTA		-12.628,87
301	Capital	1	1.000,00	
30101	Capital suscrito y asignado			
			1.000,00	
307	Resultados Del Ejercicio			-13628,87
30702	(-) Pérdida Neta Del Ejercicio	2	-13628,87	

ANÁLISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA

1. ANÁLISIS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

A continuación se detalla las notas explicativas de los estados financieros correspondiente al ejercicio económico del año 2011.

ACTIVO:

Nota 1. Los activos fijos de la empresa , están constituidos por las cuentas bancos, cuentas por cobrar a clientes, Anticipo a proveedores, Crédito Tributario, Ctas. x Cobrar a Terceros, Inventarios de materias primas, Inventarios en Proceso y Activos Fijos de la empresa.

Nota 2. Recursos disponibles en el Banco del Pichincha según anexo 10101, por el valor de USD\$ 38.911.94

Nota 3. Activos Financieros: cuenta que representa a Cuentas x Cobrar a Clientes por la venta de camarón cosechado USD\$ 10.474,61; Anticipo a Proveedores USD\$ 7.008,32 dando un total de USD\$ 17.482,93.

Nota 4. Son los inventarios, que representan Materias Primas por el valor de USD\$ 88.514.88 e inventarios de productos en proceso, por el valor de USD\$107.980.93 sumando un valor total de USD\$ 196.495.81 (cuenta 10103).

Nota 5. Representan los otros activos corrientes USD\$ 497.67 (cuenta 10107) garantías en depósitos.

Nota 6. Son los activos no corriente, que representan Propiedad, Planta y Equipos por el valor de USD\$ 13.619,50 neto.

PASIVO:

Nota 7. Son las cuentas del Pasivo Corriente de la empresa, están constituidos por pagar a proveedores locales, con la administración tributaria (SRI) con el IESS, Beneficios por pagar a empleados y otras Obligaciones a Corto Plazo.

Nota 8. Cuentas y Documentos por pagar, corresponde a los proveedores Pikolincorp por el valor de \$63.429.30, Cuentas por Pagar Transportista \$1.758.08, Otras Cuentas por Pagar

\$25.939.25, Contrato de Asociación Camaronera \$21.546.05, y Combustible y Repuestos por el valor de \$20.388.20 dando un total de USD\$ 133.060,88.

Nota 9. Corresponde Obligaciones con Administración Tributaria USD\$ 692,35; Cuentas por Pagar IESS USD \$ 1.305,18 y Provisiones Beneficios Sociales por un valor de USD\$ 4.659,76.

Nota 10. Cuenta por Pagar Obligaciones a Terceros por un valor de USD \$ 44.349,19.

Nota 11. Cuenta por Pagar Préstamos Accionistas por un valor de USD \$ 97.619,19.

PATRIMONIO:

Nota 12. Capital Pagado por un valor de USD \$ 1.000,00.

Nota 13. Pérdida del Ejercicio por un valor de USD \$ 13.628,87.

2. ANALISIS DEL ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL.

Nota 1. Ingresos Operaciones por un valor USD\$ 204.982,09 por venta de camarón de exportación a Empacadoras Locales (Promarisco, Camarones y Langostinos, Omarsa).

Nota 2. Otros Egresos por un valor USD\$ 423,34.

Nota 3. Costo de Ventas por un valor USD\$ 164.623,49.

Nota 4. Gasto Iva Producción por un valor USD\$ 5.675,89.

Nota 5. Gasto Administrativo por un valor USD\$ 47.888,24.

Nota 6. Gasto Depreciación por un valor USD\$ 63,13.

Nota 7. Gastos Financieros por un valor USD\$ 592,24.

Nota 8. Gasto de Constitución por un valor USD\$ 1.000,00.

Nota 9. Pérdida del Ejercicio por un valor de USD\$ 13.628,87.

3. ANALISIS DEL ESTADO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO.

Nota 1. Corresponde al flujo de efectivo, procedentes de (utilización) en actividades de operación, que corresponde al cobro de clientes por el valor de \$165.646,81 menos los pagos a proveedores por el valor de \$205.824,57; menos el pago de intereses pagados por el valor de \$592.24, quedándonos como resultado un flujo de efectivo negativo por actividades de operación de (40.770,00) .

Nota 2. Se invirtió en la compra de Tractor Chino por el valor de \$ 12.500, usados en actividades de inversión.

Nota 3. En el flujo de efectivo por actividades de financiación, tenemos un financiamiento a largo plazo por el valor de \$97.619.19; menos un préstamo bancario de \$44.349.19, además tenemos ajustes por gastos de Depreciacion ,provisiones, anticipos a proveedores, y ajustes a beneficios empleados, por un gran total de 11.770.81.

Nota 4. Y tenemos un flujo efectivo y equivalentes al final del periodo por el valor de \$38.911.94 Dolares.

4. ANALISIS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Nota 12. Capital Pagado por un valor de USD \$ 1.000,00.

Nota 13. Pérdida del Ejercicio por un valor de USD \$ 13.628,87.