

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2012
(Expresado en Dólares)

1	ACTIVOS	NOTA 1		603.269,56
101	Activo Corriente			364.117,32
11101	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2	79,33	79,33
10102	Activos Financieros	3		120.288,93
1010205	CxCobrar a Clientes No Relacionados		107.898,04	
1010206	Doc.y CxCobrar a Clientes Relacionados		12.390,89	
10103	Inventarios	4		226.650,30
1010301	Inventarios De Materia Prima		25.339,50	
1010302	Inventario de Productos en Proceso		201.310,80	
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados		52.707,05	52.707,05
1010404	Anticipos pagos a Proveedores y Otros Entregados			
10105	Activos por Impuestos Corriente			10.029,29
10107	Otros Activos Corrientes	6		7.069,47
102	Activos No Corrientes	7	477,67	49.830,42
1020105	Muebles y Enseres			
1020106	Maquinaria y Equipos		19.597,32	
1020108	Equipos de Computacion		1.153,95	
1020109	Vehiculos, Equipos de Transporte		30.348,21	
10207	Otros Activos No Corrientes	8		136.614,77
1020702	Inversiones Asociadas		136.614,77	
1020112	Depreciacion Acumulada Propiedad,Planta y Equipos		-1.746,73	
2	PASIVOS	9		603.269,56
201	Pasivo Corriente			255.584,67
20103	Cuentas y Documentos por Pagar			
2010301	Proveedores Locales	10	240.399,97	240.399,97

YIELDTRADE S.A.
RUC 0992717009001
Cdla. La Garzota Mz. 103 V. 14 Av. Hno. Miguel y Leopoldo Benitez

20107	Otras Obligaciones Corrientes	11		15.184,70
2010701	Con la administracion Tributaria		1.845,97	
2010703	Con el IESS		1.027,40	
2010704	Beneficios Ley a Empleados		10.417,42	
2010705	Participacion Trabajadores por pagar		1.893,91	
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	12		55.526,54
2020301	Locales		54.116,37	
2010401	Locales		1.410,17	
20204	Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	13		294.042,78
2020401	Locales		294.042,78	
3	PATRIMONIO			-1.884,43
301	Capital	14		1.000,00
30101	Capital suscrito y asignado		1.000,00	
306	Resultados Acumulados	15		13.616,62
30602	(-) Perdidas Acumuladas			
307	Resultados Del Ejercicio			10.732,19
30701	Utilidad Neta Del Ejercicio	16	10.732,19	
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL				
al 31 de Diciembre del 2012				
(Expresado en Dólares)				
			NOTA	
			S	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		1	1.001.277,97
4101	Ventas de Camaron de Exportacion			1.001.277,97
51	COSTOS			941.578,09
5101	Costo De Ventas		2	928.351,87
5102	Costo De Iva de Producción		3	13.226,22
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS		5	47.073,78

YIELDTRADE S.A.
RUC 0992717009001
Cdla. La Garzota Mz. 103 V. 14 Av. Hno. Miguel y Leopoldo Benitez

520201	Sueldos y Salarios		19.939,03
520221	Depreciaciones	6	2.243,00
520220	Impuestos y Contribuciones		827,47
5203	Gastos Financieros	7	2.999,32
52022	Otros Gastos	8	21.064,96
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	9	12.626,10

Estado de flujo de efectivo por el método directo		2012
Flujos de efectivo de las actividades de operación	NOTA	
Cobros a clientes	1	1.001.277,97
Pagos a proveedores		(990.193,09)
Intereses pagados		(2.999,32)
Flujos netos de efectivo por actividades de operación		8.085,56
Flujos de efectivo por actividades de inversión	2	
Adquisición de propiedades, planta y equipo		(30.348,21)
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		(31.774,39)
Intereses cobrados		
Dividendos recibidos		
Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión		(62.122,60)
Flujos de efectivo por actividades de financiación	3	
Financ. de préstamos tomados a largo plazo		54.116,37
Pago a prestamos		
Flujos netos de efectivo usados en actividades de financiación		54.116,37
Conciliación Entre Ganancia (Perdida) Neta y los flujos de operación		4
Ganancia(Perdida)Antes del 15% a Trabajadores,I.R.		12.626,10
Ajuste gasto de Depreciación		(1.746,73)
Ajuste por gastos provisiones		(13.290,79)
Participación del 15% a Trabajadores		(1.893,91)
Incremento en Cta.Cobrar a Clientes		12.390,89

<i>Flujos de efectivo netos procedentes de(utilizados) act.operacion</i>	8.085,56
--	-----------------

Incremento neto de efectivo y demás equivalentes al efectivo	8.085,56
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.001.277,97
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	(993.192,41)

	Estado de Cambios En El Patrimonio				
3	PATRIMONIO	NOTA			-1.884,43
301	Capital	1		1.000,00	
30101	Capital suscrito y asignado		1.000,00		
306	Resultados Acumulados				
30602	(-) Perdida Acumulada			-13.616,62	
307	Resultados Del Ejercicio			10.732,19	
30701	Utilidad Neta Del Ejercicio	2	10.732,19		

ANALISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA

1. ANALISIS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

A continuación se detalla las notas explicativas de los estados financieros correspondiente al ejercicio económico del año 2012.

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\$ 79.33

Nota 3. Activos Financieros: cuenta que representa a Cuentas x Cobrar a Clientes por la venta de camarón cosechado USD\$ 12.390,89; y cuentas por cobrar a clientes no relacionados USD\$ 107.898,04 dando un total de USD\$ 120.288,93.

Nota 4. Son los inventarios, que representan Materias Primas por el valor de USD\$ 25.339,50 e inventarios de productos en proceso, por el valor de USD\$201.310,80 sumando un valor total de USD\$ 226.650,30 (cuenta 10103).

Nota 5. Representan los otros activos corrientes USD\$ 52.707,05 (cuenta 1010404) anticipos pagados a proveedores \$500,00 ; y Otros anticipos entregados \$ 52.207,05.

Nota 6. Son los activos por impuestos corrientes, crédito tributario I.R. \$ 10.029,29 y otros activos corrientes \$ 7.069,47.

Nota 7. Son los activos no corriente, que representan Propiedad, Planta y Equipos por el valor de USD\$ 49.830,42 neto.

Nota 8. Son las inversiones asociadas de socios entregadas a la compañía por el valor \$ 136.614,77.

PASIVO:

Nota 9. 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 10. Cuentas y Documentos por pagar, corresponde a los proveedores Locales por el valor de \$240.399,97.

Nota 11. Corresponde Obligaciones con Administración Tributaria USD\$ 1.845,97; Cuentas por Pagar IESS USD \$ 1.027,40 y Provisiones Beneficios Sociales por un valor de USD\$ 10.417,42, y la participación trabajadores por pagar \$ 1.893.91.

Nota.12 . Son las obligaciones financieras, por los prestamos bancarios de la compañía por el valor de \$ 54.116,37 y por un sobregiro bancario de \$ 1.410,17.

Nota 13. Cuenta por Pagar Obligaciones a Terceros por un valor de USD \$ 294.042,78.

PATRIMONIO:

Nota 14. Capital Pagado por un valor de USD \$ 1.000,00.

Nota 15. Pérdida Acumuladas por un valor de USD \$ (13.616,62)

Nota 16. Utilidad del ejercicio, por el valor de \$ 10.732,19

2. ANALISIS DEL ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL.

Nota 1. Ingresos Operaciones por un valor USD\$ 1.001.277,97 por venta de camarón de exportación a Empacadoras Locales (Promarisco, Camarones y Langostinos, Omarsa).

Nota 2. Costo de Ventas por un valor USD\$ 928.351,87.

Nota 3. Gasto Iva Producción por un valor USD\$ 13.226,22.

Nota 5. Gasto Administrativo por un valor USD\$ 47.073,78.

Nota 6. Gasto Depreciación por un valor USD\$ 2.243,00.

Nota 7. Gastos Financieros por un valor USD\$ 2.999,32.

Nota 8. Otros Gastos, que corresponden a la producción \$ 21.064,96

Nota 9. Utilidad del Ejercicio por un valor de USD\$ 12.626,10.

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 \$1.001.277,97 menos los pagos a proveedores por el valor de \$990.193,09; menos el pago de intereses pagados por el valor de \$2.999,32, quedándonos como resultado un flujo de efectivo positivo por actividades de operación de 8.085,56 .

Nota 2. Se invirtió en la compra del 1 vehiculo por el valor de \$ 30.348,21, usados en actividades de inversión, y además se anticipo efectivos efectuados a terceros usados en actividades de inversión por un total de \$62.122,60.

Notas 3-4. En el flujo de efectivo por actividades de financiación, tenemos un financiamiento a largo plazo por el valor de \$54.116,37, además tenemos ajustes por gastos de Depreciacion provisiones, anticipos a proveedores, y ajustes a beneficios empleados, por un gran total de \$16.931,43; y un incremento en cta. Por cobrar a clientes por el monto de \$ 12.390,89.

Nota 4. Y tenemos un flujo efectivo y equivalentes al final del periodo por el valor de \$8.085,56 Dolares.

4. ANALISIS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Nota 1. Capital Pagado por un valor de USD \$ 1.000,00.

Nota 2. Pérdida Acumulada por un valor de USD \$(13.616,62).

Nota 3. Utilidad Neta del Ejercicio por el valor de \$ 10.732,19