

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014****A. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Caja	1	138,85	205,12
Bancos	2	451.381,86	1.028.866,49
	US\$	<u>451.520,71</u>	<u>1.029.071,61</u>

<u>1. Caja</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Caja General		0,00	0,10
Caja Chica		138,85	205,02
	US\$	<u>138,85</u>	<u>205,12</u>

<u>2. Bancos</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco de Machala Cta. Cte. N° 1010791843		44.186,71	1.674,73
Banco del Austro Cta. Cte. N° 7243545		0,00	348.083,01
Banco de Pichincha Cta. Cte. N° 2100061789		0,00	4.783,59
Banco de Pichincha Cta. Cte. N° 2100033566		407.195,15	674.325,16
	US\$	<u>451.381,86</u>	<u>1.028.866,49</u>

C. Activos Financieros

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	1	669.627,07	3.268.685,84
Cuentas por Cobrar Empleados	2	8.832,14	4.109,90
Cuentas por Cobrar Terceros	3	14.425,48	16.423,26
(-) Provision Cuentas Incobrables		0,00	-220.636,29
	US\$	<u>692.884,69</u>	<u>3.068.582,71</u>

<u>1. Cuentas por Cobrar Clientes</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
A & Q General Trading Company Limited		0,00	234.816,86
Best Import Export Corp		0,00	215.821,75
Boram Corporation Co. Ltd.		158.912,40	0,00
Chicken of The Sea Frozen Foods		136.000,00	0,00
Daewoo International Corp		0,00	153.962,45
Diamond Seafoods Inc		0,00	140.503,00
Fiamacorp S.A.		15.170,82	0,00
Hai Sheng Alimentacion S.L.		0,00	160.300,00
Hung Thang Phat Co. Ltda.		0,00	291.480,00
Huy Tuan Joint Stock Company Group		0,00	114.830,14
Maxfiel Group Inc		0,00	111.364,00
Mobil Fish Inc		0,00	439.276,50
National Fish & Seafood Inc		0,00	115.605,00
Pacfish S.A.		194.589,38	0,00
Pescanova Inc.		162.000,00	698.774,00
Pincay Delgado Ulbio Enrique		1.979,75	0,00
Southern Fisheries		0,00	559.083,60
Castillo Solorzano Cesar Arturo		0,00	10.246,96
Cordova Santillan David		0,00	3.324,96
Granja La Colina C.A. GRANCOL		0,00	1.287,57
Sanchez Manzanares Gissela		0,00	1.183,20
Sanchez Valarezo Carlos		0,00	1.247,00
Sanchez Valarezo Sheila		0,00	13.154,25
Valores menores de \$ 1000		974,72	2.424,60
	US\$	<u>669.627,07</u>	<u>3.268.685,84</u>

<u>2. Cuentas por Cobrar Empleados</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
--	--	-------------	-------------

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Prestamos Empleados	8.783,32	4.086,20
Anticipos Empleados	48,82	23,70
	<u>US\$ 8.832,14</u>	<u>4.109,90</u>

3. Cuentas por Cobrar Terceros	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Cordova Santillan David	14.425,48	14.754,26
Fiamacoro S.A.	0,00	1.669,00
	<u>US\$ 14.425,48</u>	<u>16.423,26</u>

E. Inventarios

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Materiales y Suministros	60.403,61	204.647,83
Productos Terminados	848.502,50	409.489,17
Suministros de Oficina	11.403,66	0,00
Uniformes	12.152,83	0,00
Suministros y Materiales	2.334,88	20.571,72
Repuestos, Herramientas y Accesorios	1.394,44	2.725,61
Otros Inventarios	2.769,80	90,25
	<u>US\$ 938.961,72</u>	<u>637.524,58</u>

G. Servicios y Otros Pagos Anticipados

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Seguros Pagados por Anticipado	33.921,97	0,00
Anticipo a Proveedores	1 261.576,07	826.200,49
	<u>US\$ 295.498,04</u>	<u>826.200,49</u>

1. Anticipo a Proveedores	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Agrimar S.A.	74.724,65	0,00
Aqua Tech S.A.	0,00	25.512,68
Bazurto Orellana Roger Alberto	8.750,00	8.750,00
Belere S.A.	0,00	15.000,00
Bravo y Compañía	0,00	20.000,00
Camaronera del Puerto Camapuerto S.A.	20.000,00	0,00
Castillo Calderon Julio Cesar	0,00	5.133,33
Castillo Farfan Alcides Fabian	22.200,20	1.144,63
CMA CGM Ecuador S.A.	9.055,00	0,00
Energy Mach S.A.	0,00	9.000,00
Farinango Zambrano Carlos	0,00	12.000,00
Galvez Correa Luis Alfredo	0,00	50.000,00
Greenandes Ecuador S.A.	1.300,00	0,00
Hamburg SUD Ecuador S.A.	3.000,00	0,00
Herrera Palomeque Eddie	0,00	1.100,00
IPYCA ExpoCamaron CIA. LTDA.	79.953,59	0,00
Jaramillo Minaya	0,00	12.000,00
Loaiza Cueva Maria Isabel	0,00	17.000,00
Loiza Paez Miguel Orlando	0,00	65.000,00
Loiza Paez Mirian Teresa	0,00	15.000,00
Machuca Luis Alberto	2.626,29	0,00
Oxigenos del Mar Oximar Cia. Ltda.	3.500,17	0,00
Piedra Bravo Angel Benigno	2.000,00	2.000,00
Procel Sarango Franklin	0,00	45.000,00
Pycca S.A.	0,00	1.860,64
Resiquim S.A (Amoniaco)	2.698,03	0,00
Santacruz Aguirre Irlanda Peggy	1.000,00	0,00

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Sociedad Civil Acuanegocios Loacev	21.811,21	0,00
Sofadcon Cia. Ltda.	4.933,33	0,00
Solcapital S.A.	0,00	150.000,00
Yantai Moon Co.	0,00	366.948,00
Valores Memores DE \$ 1000	4.023,60	3.751,21
US\$	<u>261.576,07</u>	<u>826.200,49</u>

I. Activos por Impuestos Corrientes

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Impuesto al Valor Agregado	312.654,16	204.253,02
Credito Tributario IVA	2.172,41	130.352,67
Retenciones en la Fuente	0,00	27.543,17
Impuesto Salida de Divisas (ISD)	13.110,00	31.407,40
US\$	<u>327.936,57</u>	<u>393.556,26</u>

L.- ACTIVO INTANGIBLE

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Amoniaco Gas	0,00	25.320,23
Sistema Contable	0,00	7.400,00
US\$	<u>0,00</u>	<u>32.720,23</u>
(-) Amortizacion	0,00	-4.523,06
US\$	<u>0,00</u>	<u>28.197,17</u>

AA. Cuentas y Documentos por Pagar

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Proveedores Locales	1 145.222,84	764.640,82
Otras Cuentas por Pagar	2 13.703,11	221.143,05
Cuentas por Pagar Accionistas	3 3.198.807,37	878.552,34
US\$	<u>3.357.733,32</u>	<u>1.864.336,21</u>

<u>1. Proveedores Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Almacenes Juan Eljuri Cia. Ltda.	0,00	17.165,99
AMC Ecuador Cia. Ltda.	5.254,45	16.261,55
Andamar	0,00	12.095,92
Balzo S.A.	33.800,00	0,00
Comercial Kywi S.A.	1.626,21	5.130,09
Cordova Aguilar David Benjamin	0,00	22.203,76
Corpiecam Cia. Ltda.	0,00	61.009,55
D.T.R. Importadora y Exportadora S.A.	0,00	6.588,00
Del Rosario Alvarado Wladimir Alberto	0,00	11.175,12
Fiamacorp S.A.	0,00	9.188,47
Galvez Garcia Tatiana Elizabeth	0,00	29.986,45
Graficas Impacto GRAFIMPAC S.A.	5.220,37	61.871,34
Granda Granda Wilmer Alfredo	0,00	20.518,60
Gruvalmar S.A.	0,00	18.583,87
Incar Palm Industria Cartonera Palmar S.A.	0,00	35.794,57
International Security Service Inserer C. Ltda.	0,00	2.489,20
Ipyca Expocamaron Cia. Ltda.	0,00	32.597,16
Jaramillo Valarezo Liliana del Cisne	0,00	17.582,57
Kiclar Camaron S.A.	0,00	18.804,00
L.Y.M.S. Consultores S.A.	0,00	1.252,22

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

Landivar Baquerizo Cesar Xavier	2.952,05	0,00
Lastra Quiñonez Juan Carlos	0,00	1.278,90
Latina Seguros y Reaseguros C.A.	26.562,25	0,00
Maldonado Solano Danilo Javier	0,00	1.425,60
Marjofran Cia. Ltda.	0,00	158.146,59
Moreira Quimi Milton Evaristo	26.500,00	25.500,00
Noblecilla Molina Darwin Guixon	0,00	32.764,59
Ostratek S.A.	0,00	12.351,46
Pacfish S.A.	10.665,70	0,00
Pincay Delgado Ulbio Enrique	3.112,35	0,00
Ponce Villamar Francisco Arnaldo	0,00	1.727,00
Powerenergy S.A.	6.098,80	0,00
Promarpa S.A.	0,00	17.371,01
Seguinma Cia. Ltda.	0,00	1.481,07
Seguros Sucre S.A.	1.380,02	0,00
Sociedad de Hecho Loiza Sinche	0,00	13.484,18
Solano Salinas Hugo Fernando	1.582,38	0,00
Solcapital S.A.	0,00	77.743,31
Transportadora de Carga Farbem S.A.	0,00	3.781,80
Transteiner S.A.	0,00	4.791,10
Yeltsing S.A.	0,00	3.459,63
Valores Menores de \$ 1000	20.468,26	9.036,15
	US\$ 145.222,84	764.640,82

<u>2. Otras Cuentas por Pagar</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Avila Juan Carlos Ing.	1.249,21	1.249,21
Cordova Aguilar David	0,00	150.000,00
Fiamacorp	6.258,75	4.572,51
Paladines Cordova Nicolas Ing.	1.934,79	2.855,69
Pincay Enrique	3.439,75	61.573,05
Valores menores de \$ 500	820,61	892,59
	US\$ 13.703,11	221.143,05

<u>3. Cuentas por Pagar Accionistas</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Cordova Santillan David	103,74	141.532,21
Paladines Cordova Nicolas Ing.	3.198.703,63	737.020,13
	US\$ 3.198.807,37	878.552,34

BB. Obligaciones Bancarias y Financieras

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Bancos Locales P/C	1 0,00	187.987,60
Tarjetas de Credito	2 1.704,12	1.535,00
	US\$ 1.704,12	189.522,60

<u>1. Bancos Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco de Machala	0,00	31.226,57
Banco del Austro	0,00	4.404,64
Banco de Pichincha	0,00	152.356,39
	US\$ 0,00	187.987,60

<u>2. Tarjetas de Credito</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Tarjeta Visa Empresarial	1.535,00	1.535,00
Tarjeta Corporativa	169,12	0,00
	US\$ 1.704,12	1.535,00

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014****DD. Impuestos Por Pagar**

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Retenciones en la Fuente	1	15.437,89	206,46
Retenciones en la Fuente de IVA	2	26.994,49	105.954,57
	US\$	<u>42.432,38</u>	<u>106.161,03</u>

<u>1. Retenciones en la Fuente</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Retencion Fuente Aplicables el 1%		11.181,24	18,04
Retencion Fuente Aplicables el 2%		3.682,58	188,42
Retencion Fuente Aplicables el 8%		44,07	0,00
Retencion Fuente Aplicables el 10%		530,00	0,00
	US\$	<u>15.437,89</u>	<u>206,46</u>

<u>2. Retenciones en la Fuente de IVA</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Pagar SRI		0,00	39.754,60
Impuesto a la Renta del Ejercicio		0,00	65.869,82
Retención IVA 100% Honorarios, Alquiler		26.994,49	330,15
	US\$	<u>26.994,49</u>	<u>105.954,57</u>

FF. Gastos Acumulados por Pagar

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Beneficios Sociales a Empleados	1	24.278,70	241.269,11
Obligaciones con Empleados	2	515,93	0,00
Obligaciones con el IESS	3	16.641,71	28.380,61
	US\$	<u>41.436,34</u>	<u>269.649,72</u>

<u>1. Beneficios Sociales a Empleados</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Décimo Tercer Sueldo		9.100,14	19.701,05
Décimo Cuarto Sueldo		8.268,00	62.146,82
Vacaciones		6.904,89	61.964,67
15% Participacion Trabajadores		0,00	97.456,57
Fondo de Reserva		5,67	0,00
	US\$	<u>24.278,70</u>	<u>241.269,11</u>

<u>2. Obligaciones con Empleados</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Nomina por Pagar		507,68	0,00
Otros		8,25	0,00
	US\$	<u>515,93</u>	<u>0,00</u>

<u>3. Obligaciones con el IESS</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Aportes al IESS		16.003,41	27.004,21
Prestamos Quirografarios		465,05	1.146,23
Prestamos Hipotecarios		173,25	230,17
	US\$	<u>16.641,71</u>	<u>28.380,61</u>

GG. ANTICIPO DE CLIENTES

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Clientes del Exterior	1	0,00	461.238,76
	US\$	<u>0,00</u>	<u>461.238,76</u>

<u>1. Clientes del Exterior</u>		<u>2013</u>	<u>2014</u>
Andy's Seafood Distribution, Inc		0,00	72,00
Best Import Export Corp		0,00	3.444,80

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Capelo Silva Anthony Christian	0,00	10.000,00
Vietracimex Haiphong Customs Bonded Warehouse	0,00	447.721,96
	US\$ 0,00	461.238,76

JJ. Pasivo a Largo Plazo

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Prestamos con Financieras	1 2.150.000,00	3.638.303,05
	US\$ 2.150.000,00	3.638.303,05

<u>1. Prestamos con Financieras</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco de Machala	50.000,00	16.481,07
Banco del Austro	0,00	21.821,98
Corporacion Financiera Nacional	2.100.000,00	3.600.000,00
	US\$ 2.150.000,00	3.638.303,05

KK. Pasivos Diferidos

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Jubilación Patronal	745,12	2.899,37
Otros Pasivos Diferidos	140,00	140,00
Provision por Desahucio	4.160,45	14.802,62
	US\$ 5.045,57	17.841,99