

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2016 son como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Caja	1 2.011,87	205,93
Bancos	2 125.752,17	13.806,18
	<u>US\$ 127.764,04</u>	<u>14.012,11</u>
 <u>1. Caja</u>	 <u>2015</u>	 <u>2016</u>
Caja General	1.719,35	161,01
Caja Chica	292,52	44,92
	<u>US\$ 2.011,87</u>	<u>205,93</u>
 <u>2. Bancos</u>	 <u>2015</u>	 <u>2016</u>
Banco de Machala Cta. Cte. N° 1010791843	106.230,75	7.913,42
Banco del Austro Cta. Cte. N° 7243545	13.753,72	3.090,24
Banco de Pichincha Cta. Cte. N° 2100061789	5.767,70	2.796,52
Banco de Pichincha Cta. Cte. N° 2100033566	0,00	6,00
	<u>125.752,17</u>	<u>13.806,18</u>

(B) ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA EL VENCIMIENTO

El detalle de Activos Financieros Mantenidos para el Vencimiento al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Certificado Desmaterializados	0,00	24.893,14
Inversiones en Acciones	0,00	239.764,33
	<u>US\$ 0,00</u>	<u>264.657,47</u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(C) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Cobrar Clientes Exterior	1 5.325.778,80	7.173.710,11
Cuentas por Cobrar Clientes Locales	2 48.657,88	143.886,23
Cuentas por Cobrar Empleados	3 10.734,05	6.678,66
Cuentas por Cobrar Terceros	4 9.761,53	9.761,53
(-) Provision Cuentas Incobrables	-276.989,29	-350.165,25
	US\$ 5.117.942,97	6.983.871,28
 1. Cuentas por Cobrar Clientes Exterior	 2015	 2016
A & Q General Trading Company Limited	19.232,87	0,00
Anh Quan International Trading Company Limited	0,00	910.990,73
Aquat Food Industries Co. Ltda.	188.670,00	235.872,00
Artic Food Services Inc.	134.412,00	0,00
Axel Food S.R.L	134.643,60	0,00
B.O.P Limited Company	119.198,78	0,00
Bebeto S.A	168.244,39	0,00
Best Import Export Corp	161.050,53	0,00
Cng Thuy Forwarding International Transport Co. Ltd.	0,00	305.132,10
Daewoo International Corp.	91.276,99	0,00
Diamond Seafoods Inc.	161.588,04	0,00
Ecuashrimp SRL	0,00	316.276,09
Gea SRL	0,00	267.580,10
Gia Hung Investment Trading International	431,29	0,00
Golden Star Trading and Shipping Investment	38.841,34	0,00
Ha Thanh General Trading Co. Ltd.	28.060,00	0,00
Hai Sheng Alimentacion S.L.	2.590,00	0,00
Hainan Gaoyuan Foods Co. Ltd.	169.104,00	24.650,04
Haiphong Trading Import Export and Services	740.029,37	0,00
Hang Seng Trading Inc.	358,59	0,00
Ka Long Import Export JSC	0,00	98.635,59
Mastersea SAS	73.210,00	605.722,37
Maxfiel Group Inc.	529.969,08	445.899,91
Móvil Fish Inc.	5.070,16	0,00
Novaguatemala S.A.	92.192,00	0,00
Pescanova Inc.	134.040,00	0,00
Quang Ninh Sea Products Import Exoprt Company	0,00	201.705,31
Royal Greenland Grmany GMBH Co.	57.691,50	0,00
Senecrus SARL	0,00	161.736,00
Shenyang Tianya Seafood Co.	1.898,00	0,00
Southern Fisheries	131.954,00	0,00
Tequesta Bay Foods Inc.	2.505,00	0,00
Trung Thanh Company	0,00	3.036.888,99
Trung Viet Invesment Construction Service and Trading Comp	0,00	466.055,80
Vietracimex Haiphong Customs Bonded Warehouse	1.733.318,54	0,00
Vilcom General Import Export	0,00	96.385,97
Yingkou Port Gaizhou Logistics Co. Ltd.	3.555,20	0,00
Zhanjiang Regal Integrated Marine Resources Co. Ltd.	402.643,53	0,00
Valores menores de \$ 1000	0,00	179,11
	US\$ 5.325.778,80	7.173.710,11

2. Cuentas por Cobrar Clientes Locales

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Andrade Jaramillo Juan Javier	0,00	633,34
Aqua Tech S A	0,00	11.642,92
Asociacion Grupo Torres	0,00	1.920,00
Balanshrimp S.A.	817,23	0,00
BuchelliGallardo Maria Gabriela	1.603,60	0,00
Caiche Jurado Mixi Dalila	3.688,50	1.907,50
Castillo Solorzano Arturo Jinsop	12.120,15	95.372,76
Coexbi S.A	195,83	0,00
Fiamacorp S.A.	3.926,60	0,00
Garate Nieto Lorna Mabel	6.372,00	7.616,00
Hernandez Aguilar Manuel Alfonso	103,20	0,00
Hidalgo Mena Erika	0,00	1.008,20
Hoteles del Sur S A Hotelsursa	292,50	877,50
Langosansa S.A.	0,00	656,82
Lupu Santos Angel España	1.357,00	1.357,00
Maldonado Osorio Jorge Rodolfo	1.874,00	1.790,00
Maldonado Solano Danilo Javier	108,12	0,00
Monolex Cia. Ltda.	152,60	0,00
Morocho Marquez Christian Homero	382,75	0,00
Muñoz Cordova Jaime Arturo	216,00	0,00
Paladines Cordova Marino Nicolas	630,69	630,69
Pastor Mojica Wilson Benito	104,00	518,10
Pincay Delgado Ulbio Enrique	296,00	838,00
Samaniego Gloria del Carmen	0,00	992,11
Sanchez Valarezo Carlos Alfredo	0,00	610,00
Sanchez Valarezo Sheila Noemi	8.987,00	8.235,00
Sociedad de Hecho Loaiza Sinche	249,49	0,00
Solorzano Vera Manuel	890,80	890,80
Soluciones Integrales de Logistica y Comercio Exterior S.A.	384,00	0,00
Transteiner S.A.	225,80	0,00
Vencosur S.A	2.732,40	0,00
Valores menores de \$ 1000	947,62	6.389,49
US\$	48.657,88	143.886,23

2. Cuentas por Cobrar Empleados

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Prestamos Empleados	10.649,08	5.838,25
Anticipos Empleados	84,97	840,41
US\$	10.734,05	6.678,66

3. Cuentas por Cobrar Terceros

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Fiamacorp S.A.	1.669,00	1.669,00
Otros	8.092,53	8.092,53
US\$	9.761,53	9.761,53

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(E) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Importaciones en Tránsito	0,00	33.029,18
Materiales y Suministros	242.080,42	0,00
Mercadería en Tránsito	328,67	328,76
Otros Inventarios	12.693,12	6.658,78
Productos Terminados	809.238,36	579.007,95
Productos Terminados Entero	30.856,00	0,00
Repuestos, Herramientas y Accesorios	7.208,69	12.297,91
Suministros y Materiales	26.466,60	7.498,12
Uniformes	43.804,07	4.627,36
	US\$ 1.172.675,93	643.448,06

(G) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Anticipo a Proveedores	1 588.115,75	1.342.976,32
	US\$ 588.115,75	1.342.976,32

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
1. Anticipo a Proveedores		
Acuinavi Cia. Ltda.	20.000,00	0,00
Aqua Tech S.A.	0,00	51.330,75
Balanshrimp S.A.	0,00	12.955,20
Bazurto Orellana Roger Alberto	8.750,00	8.750,00
Bedoya Hernandez Dagoberto	896,15	0,00
Brito Sanchez Marco Vinicio	10.000,00	0,00
Camaroneras Punta Arena	0,00	21.308,49
Carrion Farez German	1.830,00	1.830,00
Cecchini Tonon Mario Bernardo	41.000,00	0,00
CNEL EP	0,00	57.903,83
Coexbio S.A	6.438,12	0,00
Contecon Guayaquil S.A.	0,00	540,78
Cooperativa de Produccion Agropecuaria del Sur	0,00	30.000,00
Cordova Aguilar David Benjamin	3.000,00	0,00
Cordova Cely Victor Raul	1.210,00	2.010,00
Cordova Santillan Evelling Noemi	10.000,00	0,00
Diesel Industrial Disa S.A.	1.081,56	1.081,56

Farinango Zambrano Carlos	30.000,00	10.000,00
Ferremundo S.A.	728,38	1.374,36
Fiamacorp S.A.	24.842,84	0,00
GADM del Canton Santa Rosa	0,00	3.000,00
Galvez Correa Luis Alfredo	0,00	20.000,00
Gonzalez Vaca Carlos Daniel	3.955,75	0,00
Granda Granda Wilmer Alfredo	20.000,00	0,00
Guzman Mindiola Alma Rocio	0,00	1.000,00
Industria Grafica Flexografia Ecuatoriana S. A.	10.746,98	2.149,40
Avila Jaramillo Juan Carlos	0,00	21.000,00
Jaramillo Minaya	0,00	0,00
Langosansa S.A.	0,00	10.000,00
Lara Bajaña Miguel Arturo	0,00	570,01
Loaiza Cordova Camilo Vicente	20.000,00	0,00
Loiza Vivanco Vicente Alejandro	0,00	30.000,00
Mena Hanze Raul Jorge	0,00	8.613,10
Millan del Salto Jaime Enrique	0,00	18.163,48
Mina Pazmiño Walberto Zacarias	749,70	0,00
Moreira Quimis Milton Evaristo	0,00	12.500,00
Neira Hidalgo Luis Alfredo	1.500,00	30.000,00
Noblecilla Franco Joaquin Alejandro	10.000,00	0,00
Oceanflex S.A.	0,00	1.092,97
Ochoa Cuenca Robert Francisco	0,00	7.539,35
Ortiz Asanza Mayra Paola	0,00	500,01
Ostratek S.A.	30.000,00	0,00
Pacific Trucks Pacitrucks S.A	2.861,10	2.861,10
Pelaez Velez David Alexander	0,00	7.000,00
Piedra Bravo Angel Benigno	2.000,00	2.000,00
Platinum Travel Agencies S.A.	1.278,13	0,00
Powerenergy S.A.	24.807,29	0,00
Procel Sarango Franklin	15.000,00	0,00
Quimi Martha	1.582,44	1.532,24
Saavedra Samaniego Jorge Antonio	0,00	20.000,00
Samaniego Gloria del Carmen	0,00	15.000,00
Seguros Equinoccial S.A.	0,00	5.745,96
Servicio Nacional de Aduana del Ecuador	0,00	550,25
Sinche Guerrero Edagar Alberto	0,00	5.697,19
Sociedad de Hecho Loaiza Sinche	30.000,00	0,00
Solcapital S.A.	240.000,00	875.783,27
Torres & Torres Agentes de Aduanas C.A.	1.924,44	1.924,44
Valdiviezo Mendez Ibo Rafael	0,00	6.032,03
Vanderviajes S.A.	0,00	8.141,10
Vanderviajes S.A.	8.141,10	0,00
Villagomez Villacis Kleber Marcos	0,00	1.250,00
Vivanco Figueroa Carlos Arnoldo	0,00	15.000,00
Zeas Procel Marco Orlando	0,00	600,00
Valores Memores DE \$ 500	3791,77	8.645,45
US\$	588.115,75	1.342.976,32

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016****(I) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 fue como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Credito Tributario IVA	97.481,19	132.313,59
Cuentas por Cobrar al Fisco	76.852,44	8.184,49
Impuesto Salida de Divisas (ISD)	16.635,59	18.177,25
Retenciones en la Fuente	1.385,40	3.491,52
US\$	<u>192.354,62</u>	<u>162.166,85</u>

(K) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2016 son como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/15</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/16</u>
<u>COSTO</u>			
Terrenos	128.637,00	0,00	128.637,00
Edificios	2.375.498,05	0,00	2.375.498,05
Construcciones en Cursos	0,00	34.824,64	34.824,64
Instalaciones	164.768,43	0,00	164.768,43
Muebles y Enseres	278.543,20	1.448,05	279.991,25
Maquinaria y Equipo	3.660.960,51	100.018,99	3.760.979,50
Equipo de Comunicacion	8.795,80	2.080,00	10.875,80
Equipo de Computacion	40.230,27	6.000,00	46.230,27
Vehiculos	92.899,31	0,00	92.899,31
Equipo de Seguridad	25.946,99	0,00	25.946,99
Otras Propiedades Planta y Equipos	0,00	113.344,00	113.344,00
US\$	<u>6.776.279,56</u>	<u>144.371,68</u>	<u>7.033.995,24</u>
<u>DEPRECIACION</u>			
Edificios	-218.413,88	-118.774,56	-337.188,44
Instalaciones	-31.617,79	-16.476,48	-48.094,27
Muebles y Enseres	-37.287,32	-27.397,93	-64.685,25
Maquinaria y Equipo	-587.020,08	-373.944,98	-960.965,06
Equipo de Comunicacion	-933,42	-951,20	-1.884,62
Equipo de Computacion	-20.233,00	-11.662,84	-31.895,84
Vehiculos	-21.432,25	-19.303,68	-40.735,93
Equipo de Seguridad	-4.828,80	-2.594,04	-7.422,84
Otros Activos Fijos	0,00	-4.827,68	-4.827,68
US\$	<u>-921.766,54</u>	<u>-571.105,71</u>	<u>-1.497.699,93</u>
US\$	<u>5.854.513,02</u>	<u>-426.734,03</u>	<u>5.536.295,31</u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(L) ACTIVOS INTANGIBLES

El detalle de Activos Intangibles al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Amoniaco Gas	25.320,23	27.761,28
Sistema Contable	35.400,00	35.400,00
US\$	<u>60.720,23</u>	<u>63.161,28</u>
 (-) Amortizacion	 -12.294,29	 -26.371,81
US\$	<u><u>48.425,94</u></u>	<u><u>36.789,47</u></u>

(M) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Otros Activos no Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Inversiones Negocios Conjuntos	479.113,37	0,00
US\$	<u><u>479.113,37</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

(AA) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2016 son como sigue:

		<u>2015</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	1	561.915,12	718.356,92
Otras Cuentas por Pagar	2	173.537,51	57.062,70
Proveedores Relacionados	3	0,00	13.879,13
Productores no Relacionado	4	0,00	2.653.636,22
Cuentas por Pagar Accionistas	5	3.610.517,32	265.554,14
US\$		<u><u>4.345.969,95</u></u>	<u><u>3.708.489,11</u></u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016**

1. Proveedores Locales	2015	2016
Agencia Maritima Global Marglobal S.A.	563,50	581,18
Almacenes Juan Eljuri Cia. Ltda.	14.859,59	17.428,93
Alvarado Lanchi Gonzalo Ivan	0,00	987,03
Ambrosi Sotomayor Jorge Antonio	0,00	1.148,40
AMC Ecuador Cia. Ltda.	11.855,59	18.586,42
Añazco Valarezo Mariela Narcisa	0,00	650,48
Andrade Bravo Dumany Gualberto	0,00	2.381,40
Aquavi S.A.	0,00	39.204,00
Artes Graficas Senefelder C.A.	6.687,85	24.020,97
Balanshrimp S.A.	7.147,78	0,00
Balzo S.A.	51.681,64	0,00
Bedoya Hernadez Dagoberto	760,32	0,00
Burneo Gonzabay Jesseny Maritza	3.685,14	5.445,81
Camaroneras Punta Arena	8.970,20	0,00
Campac Camaroneras del Pacifico Cia. Ltda.	80.316,63	0,00
Cartones Nacionales S.A. CARTOPEL	1.504,44	1.504,64
Chubb Seguros Ecuador SA	0,00	1.162,23
CNEL EP	0,00	61.306,22
Comdego S.A.	0,00	623,70
Comercial Kywi S.A.	1.189,54	1.230,72
Comm & Net S.A.	312,00	0,00
Comohogar S.A.	2.963,64	2.963,64
Compañia de Seguros Condor S.A.	3.617,45	0,00
Consortio Ecuatoriano de Telecomunicaciones S.A.	7.722,52	4.243,73
Contecon Guayaquil SA	0,00	730,31
Cordova Aguilar David Benjamin	0,00	1.285,24
Corprolado S.A.	0,00	4.336,50
Diaz Ordoñez Veronica Alexandra	0,00	14.539,14
Diaz Sarango Natalia	1.586,89	4.092,81
Ecuamundocorp S.A.	0,00	1.425,60
Editorial Don Bosco	104,83	3.646,86
Enriquez Ramos Rosa Karina	176,40	0,00
Erraez Sanchez Helena Zenaida	159,10	0,00
Exorban S A	2.766,89	0,00
Express Cargo Line del Ecuador Expressline S.A.	1.245,72	1.563,42
Farletza S.A.	4.757,81	4.757,81
Ferremundo S.A.	0,00	598,82
Fertisa S.A.	180,10	0,00
Fesaecuador S.A.	13.399,88	92.005,99
Flamacorp S.A.	10.778,48	0,00
Figueroa Gonzalez Diana Alexandra	1.215,00	0,00
Friocormin Cia Ltda.	2.494,80	24.255,10
Galarza Lopez Neptali Secundino	0,00	657,01
Gallardo Ramia Carlos Enrique	390,74	2.002,00
Gomez Alcivar Eduardo Jose	0,00	920,70
Gonzalez Vaca Carlos Daniel	1.526,06	1.451,77
Graficas Impacto GRAFIMPAC S.A.	14.675,19	23.008,19

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2016

Granotec Ecuador S.A.	8.538,75	0,00
Grixlisent S.A.	595,20	0,00
Grupasa Grupo Papelero S.A.	6.682,50	33.543,86
Guyard Pugliese Alain Guy	551,97	551,97
Hamburg Sud Ecuador S.A.	1.455,03	1.499,34
Incar Palm Industria Cartonera Palmar S.A.	32.715,47	49.521,23
Industria Grafica Flexografia Ecuatoriana S. A.	14.798,52	48.355,12
Instituto Nacional de Pesca	933,00	1.198,00
International Security Service Inserer C. Ltda.	3.038,00	5.017,60
Jaiac S.A.	3.005,64	8.245,40
Juez Zambrano Ambar Leonella	0,00	744,97
Kalkoserv S.A.	395,01	1.044,55
L.Y.M.S. Consultores S.A.	1.252,22	1.252,22
Laserson S.A.	1.133,83	1.133,83
Latina Seguros y Reaseguros C.A.	190,22	0,00
Loalza Vivanco Vicente Alejandro	10.000,00	0,00
Loayza Ortega Diego Leonardo	142,09	3.133,90
Macias Carreño Juana Targelia	1.169,48	0,00
Mafrico S.A.	0,00	12.639,38
Maldonado Añazco Luis Eduardo	0,00	683,89
Maldonado Solano Danilo Javier	0,00	1.732,50
Moreira Quimi Milton Evaristo	25.500,00	25.500,00
Mundo Sano Multiplaga S.A.	541,94	2.710,87
Naportec SA	0,00	947,49
Navecuador S.A.	209,00	0,00
Oceanflex S.A.	0,00	1.092,98
Ortiz Asanza Mayra Paola	11.187,24	0,00
Ortiz Ortiz Cesar Aurelio	100,00	0,00
Ostratek S.A.	0,00	0,00
Pacfish S.A.	229,35	0,00
Pacific Trucks Pacitrucks S.A.	2.069,10	2.112,86
Peñaloza Marchena Jose Geovanny	871,75	1.098,72
Plasticforts S.A.	5.761,80	0,00
Plasticos & Perfiles S.A.	1.835,46	7.397,89
Plastisur S.A.	8.410,23	28.604,23
Platinum Travel Agencies S.A.	1.278,13	0,00
Pycca S.A.	0,00	5.172,01
Quality Corporation S.A.	1.937,63	3.226,60
Quimpac Ecuador S.A.	17.077,50	15.493,50
Reactivos y Medios de Cultivos RMC S.A.	932,62	0,00
Remar S. A.	490,10	0,00
Rivasmatza S.A.	396,00	0,00
Rocomin Cia. Ltda.	754,28	0,00
Saavedra Samaniego Jorge Antonio	40.000,00	0,00
Seguinma Cia. Ltda.	1.329,76	3.253,35
Seguridad y Vigilancia Privada VIPRIJAC Cia. Ltda.	0,00	1.764,00
Seguros Equinoccial S. A.	33.640,35	34.083,82
Seguros Sucre S.A.	106,94	0,00
Serrano Rodriguez Rodrigo Augusto	0,00	5.090,17
Solano Salinas Hugo Fernando	137,20	848,94
Solquim S.A.	2.398,57	6.786,85
Spartan del Ecuador Productos Quimicos S.A.	413,28	0,00
Tecasen S.A.	1.645,03	0,00
Tinoco Maldonado Rommel Jose	0,00	1.180,90
Titadsu S.A.	0,00	2.673,00
Tolepu S.A.	709,05	709,05
Torres Jaime Hernan	0,00	926,10
Transoceanica Cia. Ltda.	189,90	0,00
Transportadora de Carga Farbem S.A.	990,00	0,00
Transteiner S.A.	6.504,30	19.733,15
Valarezo Beltran Jaime Arturo	155,82	0,00
Valarezo C.A.	43.997,08	0,00
Valarezo Fajardo Hector Fulvio	190,05	0,00
Veintemilla Vega Marola Lillbeth	0,00	586,64
Yungang Zhang	2.645,28	0,00
Valores Menores de \$ 1000	1.387,73	12.191,55
US\$	561.915,12	718.228,20

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de Diciembre del 2016**

<u>2. Otras Cuentas por Pagar</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Almacenes Juan Eljuri Cia. Ltda.	0,00	996,45
Avila Juan Carlos Ing.	1.249,21	0,00
Cordova Santillan David	0,00	5.911,84
Cordova Aguilar David	150.000,00	0,00
Cuentas por Pagar a Terceros	4.544,07	0,00
Fiamacorp	4.572,51	17.971,97
Machuca Juan Pablo	0,00	2.126,56
Morocho Christian	0,00	873,78
Otrasn Cuentas por Cobrar	0,00	4.154,93
Paladines Cordova Nicolas	3.120,43	25.006,95
Pincay Enrique	9.195,55	0,00
Valores menores de \$ 500	855,74	20,22
US\$	173.537,51	57.062,70

<u>3. Proveedores Relacionados</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Fiamacorp S.A.	0,00	13.879,13
US\$	0,00	13.879,13

<u>4. Productores no Relacionado</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Abotsa S.A.	0,00	171.448,13
Acuafagabe Cia. Ltda.	0,00	275.144,26
Acuinavi Cia. Ltda.	0,00	35.969,09
Andrade Jaramillo Juan Javier	0,00	8.994,43
Aqua Tech S.A.	0,00	44.280,96
Biotechnologia y Camarones Biocamaron S.A.	0,00	36.284,11
Bravo Muñoz Jorge Anibal	0,00	8.722,55
Brovo y Compañia	0,00	18.596,51
Camaronera Punta Arena	0,00	22.719,06
Camaronera Vivabra S.A.	0,00	20.441,13
Campant KM 13 S.A.	0,00	17.391,89
Chalemar	0,00	28.114,88
Chavegon Comercializadora Cia. Ltda.	0,00	5.550,18
Chavez Gonzalez Fernando Javier	0,00	15.896,79
Coexbi S.A.	0,00	33.340,13
Compañia Produccion Pesca y Servicios Multiples S.A.	0,00	657,13
Cooperativa de Produccion Agropecaria del Sur	0,00	103.634,47
Cordova Aguilar David Benjamin	0,00	150.000,01
Sociedad Civil de Hecho El Mangle	0,00	101.669,00
Encalada Fabara Hugo Enrique	0,00	12.285,02

Estrada Rambay Jennifer Aanabel	0,00	13.938,43
Excabio C. Ltda.	0,00	18.333,19
Excafront S A.	0,00	142.109,36
Farinango Romero Carlos Bolivar	0,00	118.782,60
Frutas Marinas	0,00	87.496,33
Granda Granda Wilmer Alfredo	0,00	7.999,46
Granda Machuca Luis Enrique	0,00	16.828,40
Granda Sanchez Wilmer Roldan	0,00	10.506,37
Inversiones Jackson Martinez Injamar S.A.	0,00	8.956,52
Ipyca Expocamaron Cia. Ltda.	0,00	102.446,01
La Bonita	0,00	133.836,40
La Sabana	0,00	12.365,62
Langosansa S.A.	0,00	54.342,35
Marich Altamirando Almar	0,00	53.998,30
Marich Altamirando Lothar Ivan	0,00	18.324,49
Marich Riera Ivan	0,00	35.352,40
Martinez Nagua Dennis Francisco	0,00	2.485,69
Ordoñez Gomez Angel Wilson	0,00	28.454,68
Pelaez Garcia Kleber Augusto	0,00	3.552,91
Pelaez Velez Augusto Fabian	0,00	19.986,55
Pelaez Velez David Alexander	0,00	4.453,47
Pesquera Santa Ana C. Ltda.	0,00	19.255,62
Productos Cultivados Del Mar Proculmar S.A.	0,00	55.615,75
Rocormin Cia. Ltda.	0,00	16.396,62
Roiveli S.A.	0,00	32.309,51
Saavedra Samaniego Jorge Antonio	0,00	102.462,56
Samaniego Gloria Del Carmen	0,00	139.228,13
Santa Catarina	0,00	12.920,59
Sociedad Civil Ksierra	0,00	160.706,42
Sociedad De Hecho Loaiza Sinche	0,00	3.350,97
Tandazo Valdiviezo Franco Eduardo	0,00	14.232,95
Valdiviezo Mendez Ibo Rafael	0,00	23.883,65
Vasquez Balcazar Oscar Samuel	0,00	43.765,24
Vivanco Briceno Nestor Idilio	0,00	22.148,13
Zhíngre Cueva Leonor Jesús	0,00	1.670,82
US\$	0,00	2.653.636,22

5. Cuentas por Pagar Accionistas

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Córdova Santillán David	166.124,26	87.945,43
Paladines Córdova Nicolás	3.444.393,06	177.608,71
US\$	3.610.517,32	265.554,14

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(BB) OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones Bancarias y Financieras al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

		<u>2015</u>	<u>2016</u>
Bancos Locales P/C	1	173.303,93	2.588.007,68
Tarjetas de Crédito	2	3.692,01	4.125,19
	US\$	<u>176.995,94</u>	<u>2.592.132,87</u>
<u>1. Bancos Locales</u>		<u>2015</u>	<u>2016</u>
Banco de Machala		0,00	6.059,07
Banco del Austro		0,00	7.449,11
Corporación Financiera Nacional		0,00	2.293.310,39
Banco de Pichincha		173.303,93	281.189,11
	US\$	<u>173.303,93</u>	<u>2.588.007,68</u>
<u>2. Tarjetas de Crédito</u>		<u>2015</u>	<u>2016</u>
Tarjeta Visa Empresarial		1.535,00	1.535,00
Tarjeta Corporativa		2.157,01	2.590,19
	US\$	<u>3.692,01</u>	<u>4.125,19</u>

(DD) IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de Impuestos por Pagar al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

		<u>2015</u>	<u>2016</u>
Retenciones en la Fuente	1	302,15	54.283,25
Retenciones en la Fuente de IVA	2	114.356,65	73.200,64
	US\$	<u>114.658,80</u>	<u>127.483,89</u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

<u>1. Retenciones en la Fuente</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Retención Fuente Aplicables el 1%	18,04	0,00
Retención Fuente Aplicables el 2%	205,45	54.283,25
Retención Fuente Aplicables el 8%	78,66	0,00
US\$	<u>302,15</u>	<u>54.283,25</u>

<u>2. Retenciones en la Fuente de IVA</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Pagar SRI	78.710,05	73.200,64
Impuesto a la Renta del Ejercicio	34.564,93	0,00
Retención IVA 100% Honorarios, Alquiler	1.081,67	0,00
US\$	<u>114.356,65</u>	<u>73.200,64</u>

(FF) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Gastos Acumulados por Pagar al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Beneficios Sociales a Empleados	1 370.246,94	303.082,40
Obligaciones con el IESS	2 47.962,58	59.967,79
US\$	<u>418.209,52</u>	<u>363.050,19</u>

<u>1. Beneficios Sociales a Empleados</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Décimo Tercer Sueldo	29.386,63	30.422,51
Décimo Cuarto Sueldo	89.053,66	99.023,71
Vacaciones	134.297,77	11.382,19
15% Participación Trabajadores Años Anteriores	0,00	39.530,56
15% Participación Trabajadores	117.508,88	112.268,46
Sueldos por Pagar	0,00	29,05
Actas de Finiquito	0,00	10.425,92
US\$	<u>370.246,94</u>	<u>303.082,40</u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

<u>2. Obligaciones con el IESS</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Aportes al IESS	44.760,28	52.831,67
Extensión de Salud Cónyuge	0,00	33,03
Prestamos Quirografarios	1.866,55	4.727,92
Prestamos Hipotecarios	1.335,75	2.375,17
US\$	<u>47.962,58</u>	<u>59.967,79</u>

(GG) ANTICIPOS DE CLIENTES

El detalle de Anticipos de Clientes al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Cientes del Exterior	1 19.407,00	32.960,48
Cientes Locales	2 0,00	9.111,20
US\$	<u>19.407,00</u>	<u>42.071,68</u>

<u>1. Clientes del Exterior</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Best Import Export Corp	0,00	6.297,78
Pescanova España	0,00	7.847,30
Pescanova Inc.	0,00	18.815,40
Hang Seng Trading Inc.	19.407,00	0,00
US\$	<u>19.407,00</u>	<u>32.960,48</u>

<u>2. Clientes Locales</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Castillo Solórzano Arturo Sinop	0,00	8.700,00
Fortidex S.A.	0,00	411,20
US\$	<u>0,00</u>	<u>9.111,20</u>

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(JJ) PASIVOS A LARGO PLAZO

El detalle de Pasivos a Largo Plazo al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Prestamos con Financieras	1 4.861.915,85	2.822.117,11
	US\$ <u>4.861.915,85</u>	<u>2.822.117,11</u>
 <u>1. Prestamos con Financieras</u>	 <u>2015</u>	 <u>2016</u>
Banco de Machala	16.481,07	5.016,81
Banco del Austro	20.269,78	6.158,65
Corporacion Financiera Nacional	<u>4.825.165,00</u>	<u>2.810.941,65</u>
	US\$ 4.861.915,85	2.822.117,11

➤ **Corporación Financiera Nacional.**

1. Fecha de inicio: 09-11-2013
2. Fecha de culminación: 07-21-2023
3. No de operación: 146988
4. Monto: 2,100,000.00
5. Tasa de interés: %8.3828

➤ **Banco de Machala S.A.**

1. Fecha de inicio: 22-10-2014
2. Fecha de culminación: 22-09-2018
3. No de operación: 518157
4. Monto: 22,438.00
5. Tasa de interés: %11.23

➤ **Banco del Austro**

1. Fecha de inicio: 19-09-2014
2. Fecha de culminación: 19-09-2018
3. No de operación:
4. Monto: 27,614.67
- Tasa de Interés: %11.23

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

(KK) PASIVOS DIFERIDOS

El detalle de Pasivos Diferidos al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Jubilación Patronal	6.589,58	26.943,01
Otros Pasivos Diferidos	140,00	140,00
Provisión por Desahucio	31.440,14	31.440,14
US\$	<u>38.169,72</u>	<u>58.523,15</u>

(LL) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de Tres Millón Setecientos Cuarenta y Cinco Mil Veinte 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (249,668) dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 15,00 cada una como sigue:

Accionistas	<u>No. De Acciones</u>	<u>Valor Por Acción</u>	<u>% por Acción</u>	<u>Valor Total 2016</u>
Aviles Maldonado Willian Peter	1	15,00	0,00%	15,00
Cordova Santillan David Enrique	1	15,00	0,00%	15,00
Paladines Cordova Marino Nicolas	249.666	15,00	100,00%	3.744.990,00
	<u>249.668</u>		100%	<u>3.745.020,00</u>

Reglamento a la Ley Orgánica de Discapacidades.

De acuerdo con el Registro Oficial No. 145 DEL REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DE DISCAPACIDADES todas las compañía que pasen o superen los 25 trabajadores debe de tener un discapacitado por cada 25 empleados, los mismos que al terminar el año económico se convierte un título de crédito a favor de la compañía y que se liquida en la conciliación tributaria

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea

equivalente al 50% del capital suscrito.- La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los accionistas en caso de liquidación de la sociedad.

Resultados del Ejercicio Utilidad

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía **Procesadora de Mariscos de El Oro Promaoro S.A.** Obtuvo una Utilidad Neta US\$ 636,187.97

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de **Procesadora de Mariscos de El Oro Promaoro S.A.** Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2016 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos y pasivos** monetarios que **pierdan** su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

Adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera " NIIF" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las "NIIF", que generaron un saldo acreedor éste sólo podrá capitalizarse en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren, utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

PROCESADORA DE MARISCOS DE EL ORO PROMAORO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2016

La compañía **Procesadora de Mariscos de El Oro Promaoro S.A.** ha dado cumplimiento a las disposiciones mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador.

El 29 de diciembre del 2007, mediante Registro Oficial No 242 se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la cual fue aprobada por la Asamblea Constituyente. La indicada Ley trae entre otros cambios importantes modificaciones al Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno en materia de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y Consumos Especiales y creación de nuevos impuestos, entre

ellos el del 5% a la Salida de Divisas (ISD). Esta ley entró en vigencia a partir del 1 de junio del 2011.

Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparación de los estados financieros (24 de abril, 2017) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En la opinión de la administración, estima no habrá modificaciones al contenido de los mismos.



Sr. Paladines Cordova Marino N.
Gerente General



Ing. Ricardo Alvarado Avilés
Contador General