

*Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. de Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064*

*Estados Financieros e Informe de Auditor Independiente*

**CAMELIA C. LTDA.**

*Al 31 de Diciembre del 2017*

*Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. de Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064*

*CAMELIA C. LTDA.  
Al 31 de Diciembre del 2017*

*Contenidos:*

*Informe de Auditor Independiente  
Estado de Situación Financiera  
Estado de Resultado Integral  
Estado de Evolución Patrimonial  
Estado de Flujo de Efectivo  
Notas a los Estados Financieros*

*Abreviaturas usadas:*

*US\$ Dólar*

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.  
Auditor Externo SC RNAE 972  
Reg. Nac. de Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064

## **INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE**

*A la Junta General de Socios-Accionistas de "CAMELIA C. LTDA."*

*He auditado los estados financieros adjuntos de "CAMELIA C. LTDA.", que comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución Patrimonial y Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre del año 2017 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, por lo tanto emito el informe al 31 de Diciembre del 2017, el mismo que contiene una opinión limpia.*

*Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros.*

*La Administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad, NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, aceptadas en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.*

## RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

*Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados a Normas Internacionales de auditoría. Estos requerimientos éticos, planificados a realizar es obtener certeza razonable de que los estados financieros no contengan errores importantes.*

*Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros, Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control.*

*Cabe indicar que se realizó el contrato para realizar la auditoría externa a la empresa CAMELIA C. LTDA., el 17 de Septiembre del 2018, por el periodo en auditar año 2017.*

*Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.*

*Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable y emitir mi opinión de auditoría.*

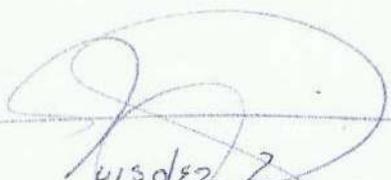
## Opinión

Los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía CAMELIA C. LTDA. 31 de Diciembre del año 2017, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con Normas **Internacionales de Contabilidad NIC** generalmente aceptadas en el Ecuador.

## Otros Asuntos

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas (Resolución No. NAC-DGER 2006-0214), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Por disposición de la Superintendencia de Compañías, establecidas en la Resolución No.06.Q.ICI003 del 21 de Agosto del 2006 y No. ADM-08-199 del 3 de Julio del 2008, se implementaron las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA" y su aplicación a partir de Enero 1 de 2009.



Ing. Com. CPA. **Guillermo Fernández Zúñiga**, Mgs.  
Auditor Externo-SC RNAE 972  
Reg. Nac. de Contadores 20165  
Reg. Prof. 146-064  
Machala, 02 de Octubre del 2018.

**CAMELIA C. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	<b>ACTIVO NOTAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	89.777,72	525.605,00
<b>ACTIVO FINANCIERO</b>			
Doc y Ctas por Cobrar Corrientes No Relacionados Locales	4	60.763,02	18.675,00
<b>INVENTARIOS</b>			
Inventarios de Productos en Proceso	5	220.615,92	343.427,00
Inventarios Suministros y Materiales	6	122.438,71	-
Servicios y Otros Pagos Anticipados		-	84.733,00
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>493.595,37</b>	<b>972.440,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTES</b>			
Propiedad Planta y Equipo	7	1.500.100,31	1.199.521,00
(-)Depreciación Acumulada		-392.687,00	-
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>1.107.413,31</b>	<b>1.199.521,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>1.601.008,68</u></b>	<b><u>2.171.960,00</u></b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	<b>PASIVO NOTAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<i>Ctas y Doc por Pagar Comerciales Ctes No Relacionados Locales</i>	9	10.099,62	24.921,00
<i>Ctas y Doc por Pagar Ctes a Accionistas Socios Locales</i>	10	320.000,00	-
<i>Ctas y Doc por Pagar Ctes Otras No Relacionadas Locales</i>	11	7.406,11	58.864,00
<i>Otras Relacionados Locales</i>		-	240.000,00
<i>Obligaciones con Inst Financieras Ctes No Relacionados Locales</i>	12	291.034,70	180.063,00
<i>Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio</i>	13	7.238,66	-
<b>PASIVOS CTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			
<i>Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio</i>	14	21.631,69	-
<i>Obligaciones con el IESS</i>	15	5.932,73	-
<i>Jubilación Patronal</i>	16	41.571,95	41.572,00
<i>Otros Pasivos Ctes por Beneficios a Empleados</i>	17	13.761,39	-
<b>PROVISIONES CORRIENTES</b>			
<i>Otras</i>	18	19.100,01	2.965,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>737.776,86</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTES</b>			
<i>Obligaciones con Inst Financieras No Relacionados No Ctes Locales</i>	19	491.752,91	1.247.369,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>491.752,91</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.229.529,77</b>	<b>1.795.754,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<i>Capital Suscrito y/o Asignado</i>	20	10.400,00	10.400,00
<b>RESERVAS</b>			
<i>Reserva Legal</i>	21	2.080,00	2.080,00
<i>de la adopción por primera vez de las NIIF</i>	22	268.530,37	268.530,00
<i>Utilidad del Ejercicio</i>	23	90.468,54	95.197,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>371.478,91</b>	<b>376.207,00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.601.008,68</b>	<b>2.171.961,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

<b>INGRESOS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<i>Ingresos de Actividades Ordinarias</i>	2.483.114,52	2.699.422,00
<i>Costo de Ventas y Producción</i>	<u>1.951.101,92</u>	<u>2.154.791,00</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<u>532.012,60</u>	<u>544.631,00</u>
 <b>GASTOS</b>		
<b>(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	237.662,21	245.879,00
<b>(-) GASTOS FINANCIEROS</b>	118.458,37	126.161,00
<b>OTROS INGRESOS</b>	2.062,50	3.750,00
<b>(-) OTROS GASTOS</b>	<u>33.743,23</u>	<u>14.078,00</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	144.211,29	162.263,00
<i>15% (-) Participación de trabajadores</i>	21.631,69	24.339,00
<i>22% Impuesto a la Renta</i>	<u>32.111,06</u>	<u>42.726,00</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	90.468,00	95.197,00

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	APORTE CAPITAL FUTURO	RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS/PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO POR ADOPCIÓN NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL
Patrimonio Inicial al 31 de Diciembre del 2016	\$ 400,00	\$ 10.000,00	\$ 2.080,00	-	\$ 268.530,00	\$ 95.197,00	\$ 376.207,00
Transferencia de resultado del ejercicio a resultado acumulados				\$ 95.197,00		(-) 95.197,00	-
Transferencia de Futuro aumento de capital a Capital Social	\$ 10.000,00	(-)10.000,00					
Pago de Dividendos				(-) 95.197,00			(-) 95.197,00
Resultado del Ejercicio						\$ 90.468,00	\$ 90.468,00
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017</b>	<b>\$ 10.400,00</b>	<b>-</b>	<b>\$ 2.080,00</b>	<b>-</b>	<b>\$ 268.530,00</b>	<b>\$ 90.468,00</b>	<b>\$ 371.479,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</i>		
- Efectivo recibido de clientes y otros	US\$ 2.485.179,00	2.703.392,00
- Efectivo pagado a proveedores, empleados compañías relacionadas funcionarios y otros	- 2.313.595,00	- 2.411.335,00
- Efectivo recibido otros	538.554,00	-108.401,00
- Efectivo pagado en provisto por impuestos	-38.531,00	-89.730,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Efectivo neto provisto en las actividades de operación:</i>	671.607,00	93.926,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</i>		
- Efectivo provisto por la adquisición de equipos	92.107,00	-3.960,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Efectivo neto provisto / (pagado) en las actividades de inversión:</i>	92.107,00	-3.960,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento</i>		
- Otras entradas (Salida) de efectivo	-699.541,00	379.363,00
- Dividendos pagados	-	-158.937,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Efectivo neto (pagado) en las actividades de financiamiento:</i>	-699.541,00	220.426,00
	<hr/>	<hr/>
- (Disminución) / incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	64.173,00	310.392,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Efectivo y equivalentes al inicio del año</i>	25.605,00	215.213,00
	<hr/>	<hr/>
<i>Efectivo al final del periodo</i>	US\$ <u>89.778,00</u>	<u>525.605,00</u>

*Ver notas a los estados financieros*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 1. OPERACIONES Y ESCENARIO ECONÓMICO**

**CAMELIA C. LTDA.** Fue constituida el 13 de Diciembre de 1978 en la ciudad de Daule, Provincia de el Guayas, República del Ecuador, según resolución N° 5696 expedida el 10 de Enero de 1979 por la Superintendencia de Compañía, e inscrita en el Registro Mercantil desde la foja 1.153 a 1.170, número 86, bajo el repertorio 1.419.

Posteriormente la compañía ha realizado varios aumentos de capital según escrituras públicas, las mismas que han sido inscritas en las siguientes fechas:

13 de Mayo de 1987 según resolución 1214, 05 de Mayo de 1997 según resolución 5757, 03 de Septiembre de 2001 según resolución 5423.

Además en la ciudad de Guayaquil, el 16 de Marzo de 2006 mediante escritura pública se realiza la transferencia de participaciones a los señores Isauro Fajardo Espinoza, señora Elcie Chávez Dávila y señora Rosa Fajardo Tinoco, es inscrita en el Registro Mercantil el 24 de Mayo de 2006, con número 10.052.

En la ciudad de Machala el día 16 de Noviembre de 2016, mediante escritura pública se procede a realizar aumento de capital en USD \$10.000,00 y a realizar otras reformas. Registrada en el Registro Mercantil el 23 de Noviembre de 2016, bajo el número de reportorio 339.

El domicilio legal de la Compañía se encuentra en la ciudad de Machala, en la Avenida Ferroviaria S/N y Panamericana, parroquia El Cambio.

**La compañía tiene por objeto:** Dedicarse a la actividad pesquera en sus tres fases: extracción, procesamiento y comercialización. Pesca y acuicultura. Explotación de criaderos de camarones (camaroneras), criaderos de larvas de camarón (laboratorios de larvas de camarón).

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

*Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.*

*Bases de presentación de Los estados financieros han sido preparados en US dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria No.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.*

*Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo Muebles y Enseres.*

*5% Edificios*

*10% Muebles y Enseres*

*10% Maquinarias y Equipos*

*10% Equipos de Seguridad*

*33% Equipos de Computación*

*20% Vehículos*

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Al 31 de Diciembre del 2017 según estados de cuentas de los respectivos bancos que se mantienen para las transacciones y movimientos económicos, se detalla a continuación el resultado:

<b>EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<u>Caja Chica</u>	5.000,00		
<u>Caja Principal</u>	505,00		
<u>Caja Chica Ing. Silvia Molina</u>	<u>100,00</u>	5.605,00	25.605,00
<b>Bancos</b>			
<b>Bancos Nacionales</b>			
<u>Banco de Machala Cta Cte 101065</u>		62.972,72	500.000,00
<u>Activos Financieros Mantenedos Pólizas</u>		<u>21.200,00</u>	<b>89.777,72</b>
			<b>525.605,00</b>

**ACTIVOS FINANCIEROS**

**NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes No Relacionados Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>CTAS Y DOC X COBR CTES NO RELACIONADOS LOCALES</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<b>Otras Cuentas por Cobrar:</b>		
<u>Anticipos a Empleados</u>	1.037,38	
<u>Préstamos a Empleados</u>	14.792,96	
<u>Anticipos a Proveedores</u>	<u>44.932,68</u>	<b>60.763,02</b>
		<b>18.675,00</b>

Ver notas a los estados financieros

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017.**

**NOTA 5. INVENTARIOS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Inventarios se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>INVENTARIOS</b>		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Inventarios de productos en proceso	220.615,92		
Inventarios Suministros y Materiales	<u>122.438,71</u>	<b>343.054,63</b>	<b>343.427,00</b>

Estos valores están soportados en los correspondientes registros de Control de Inventarios elaboradas por la administración de **CAMELIA C. LTDA.**

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Servicios y Otros Pagos Anticipados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>SERV Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Servicios y otros pagos anticipados		-	<b>84.733,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017.**

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

**NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	62.886,40		62.886,00
Edificios Y Otros Inmuebles	294.006,60		373.907,00
Maquinarias y Equipos Instalaciones	1.012.104,30		1.114.312,00
Vehículos, Equipos Instalaciones	130.032,13		275.457,00
Otras Propiedades Planta y Equipo	1.070,88		1.071,00
Depreciación Acumulada PPE	(-) 327.654,42		688.112,00 (-)
Del Ajuste Acumulado por Revaluación	(-) <u>65.032,58</u>	1.107.413,31	1.199.521,00
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>1.107.413,31</b>	<b>1.199.521,00</b>

*Las propiedades planta y equipos, están contabilizadas al costo más revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellos mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b><u>TOTAL DEL ACTIVO</u></b>	<b>1.601.008,68</b>	<b>217.961,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017.**

**PASIVOS**

**NOTA 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes No Relacionados Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

<b>CTAS Y DOC POR PAG CTES NO REL LOCALES</b>		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<i>Proveedores</i>			
<i>Seguro Colonial</i>	699,07		
<i>Matute Gaona Jefferson José</i>	330,00		
<i>Consortio Ecuatoriano de Telec</i>	1,12		
<i>Castro Bijay Ines María</i>	12,50		
<i>Registro Mercantil</i>	11,00		
<i>NIETOLAB S.A.</i>	8.912,00		
<i>Raynon Rouss &amp; Asociados C. Ltda.</i>	<u>133,93</u>	<b>10.099,62</b>	<b>24.921,00</b>

**NOTA 8. ACCIONISTAS SOCIOS LOCALES**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Accionistas Socios Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<b>ACCIONISTAS SOCIOS LOCALES</b>		<b>320.000,00</b>	
<i>Chávez Dávila Elcie Marisol</i>	128.000,00		80.000,00
<i>Fajardo Espinoza Isauro</i>	160.000,00		140.000,00
<i>Fajardo Tinoco Rosa</i>	16.000,00		10.000,00
<i>Zambrano Goyes Alexandra</i>	<u>16.000,00</u>		<b>10.000,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OTRAS CTAS Y DOC POR PAG NO REL LOCALES</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Administración Tributaria	2.643,52	2.965,00

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Otras Obligaciones Corrientes por Pagar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Otras Oblig Ctes por Pagar		58.864,00

**SUELDOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Sueldos por Pagar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>SUELDOS POR PAGAR</b>		<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Sueldos por Pagar	4.762,59	7.406,11	

**NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADOS LOCALES**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Obligaciones con Instituciones Financieras No Relacionados Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OBLIG. CON INST FINANC NO RELAC LOCALES</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Oblig. Con Inst. Financieras No Relac Locales	291.034,70	180.063,00

Saldos que corresponden a financiación de Préstamo según tabla de amortización del Banco de Machala ref #577831 al Control según registros contables.

Ver notas a los estados financieros.

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 11. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Impuesto a la Renta por Pagar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Impuesto a la Renta por Pagar	7.238,66	

**NOTA 12. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Pasivos Corrientes por Beneficios se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Pasivo Corriente por Beneficio	21.631,69	

**NOTA 13. OBLIGACIONES CON EL IESS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Obligaciones con el IESS se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Obligaciones con el IESS	5.932,73	

**NOTA 14. JUBILACION PATRONAL**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Jubilación Patronal se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>JUBILACION PATRONAL</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Jubilación Patronal	22.675,16	
Provisión Desahucio Actorial	<u>18.896,79</u>	<u>41.571,95</u> <u>41.572,00</u>

**NOTA 15. OTROS PASIVOS CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Otros Pasivos Corrientes Beneficios a Empleados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OTROS PASIVOS CTES BENEF A EMPLEADOS</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Por Beneficio a Empl. De ley	13.761,39	

Ver notas a los estados financieros.

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**NOTA 16. OTRAS**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Otras se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OTRAS</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Provisiones Intereses por Pagar	19.100,01	
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b><u>737.776,86</u></b>	<b><u>548.385,00</u></b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

**NOTA 17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Obligaciones con Instituciones Financieras No Corrientes No Relacionados Locales según tabla de amortización se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>OBLIG. CON INST. FIN. NO CTES NO REL LOC.</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Oblig. Con Inst. Finan. No Ctes. No Rel. Loc.	491.752,91	1.247.369,00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b><u>491.752,91</u></b>	<b><u>1.795.754,00</u></b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b><u>1.229.529,77</u></b>	<b><u>1.795.754,00</u></b>

**PATRIMONIO**

**NOTA 18. CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Capital Suscrito y/o Asignado, valorados en \$1,00 dólar americano, se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<b>CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Capital Suscrito y/o Asignado	10.400,00	10.400,00

Ver notas a los estados financieros.

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**RESERVA LEGAL**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Reserva Legal se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

<b>RESERVA LEGAL</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<i>Reserva Legal</i>	<b>2.080,00</b>	<b>2.080,00</b>

*De conformidad con la legislación societaria vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 5% de sus ganancias liquidas anuales a la reserva legal hasta completar por lo menos el 25% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.*

**RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por primera vez de las NIIF se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

<b>RESULTADOS POR ACUM. DE ADOP. DE LAS NIIF</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<i>Por Acum. Provenientes de Adop. De las NIIF</i>	<b>268.530,37</b>	<b>268.530,00</b>

*Ver notas a los estados financieros.*

**CAMELIA C. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2017**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

*El saldo al 31 de Diciembre del 2017 de Utilidad del Ejercicio se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:*

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<i>Utilidad del Ejercicio</i>	90.468,54	95.197,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>371.478,91</u></b>	<b><u>376.207,00</u></b>
	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>1.601.008,68</u></b>	<b><u>2.171.961,00</u></b>

**NOTA 19.** *Los ejercicios contables terminados al 31 de Diciembre del año 2017, están abiertos para ser revisados por las Autoridades Tributarias del Servicio de Rentas Internas.*

**NOTA 20. HECHOS SUBSECUENTES.-** *Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de presentación de estos estados financieros al 03 de Septiembre del 2018 en adición a las Notas Explicativas no se han registrado eventos importantes que, en opinión de la Administración Central de CAMELIA C. LTDA. hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.*

*Ver notas a los estados financieros.*