

ADMINISTRACION PESQUERA ADPECA C.A. "EN LIQUIDACION"

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

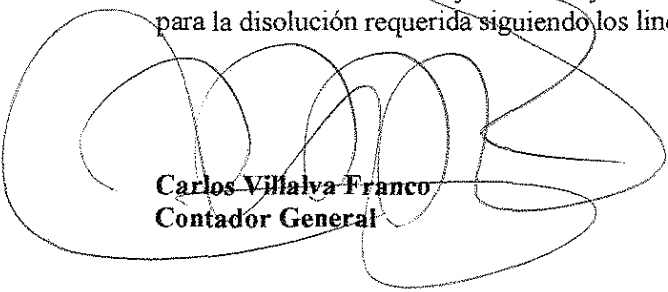
Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos Estados financieros (no consolidados) en base a un criterio de liquidación del negocio que se permiten de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera y disposiciones de la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye: Cobrar los activos y liquidar los pasivos y cualquier otro asunto relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo a las circunstancias.

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía ha disminuido sustancialmente las operaciones de su negocio principalmente porque la administración del fideicomiso que alquila sus barcos a la Compañía ADPECA, vendió dos de sus embarcaciones en el año 2014, lo que se vio reflejado en la salida de personal de producción durante el año 2014, 2015, 2016 Y 2017.

Esta situación desmejoró consecuentemente las operaciones de la Compañía y dio indicios de incertidumbre sobre la continuidad del negocio por lo que la Superintendencia de Compañías determinó como causal de disolución las pérdidas recurrentes y notificó su disolución.

Los estados financieros adjuntos incluyen los efectos por las compensaciones y liquidaciones respectivas para la disolución requerida siguiendo los lineamientos establecidos por la Administración y liquidadores.



Carlos Villalva Franco
Contador General

Marzo 31 del 2018
Guayaquil – Ecuador

ADMINISTRACION PESQUERA ADPECA C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
Expresado en dólares

ACTIVOS

	NOTAS	2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES:			
Fondos Disponibles:			
Caja Bancos /Inversiones	4	312,837.42	314,911.30
Cuentas y documentos por cobrar:			
Clientes	5		12,190.03
Provisión cuentas Incobrables		(471.96)	(471.96)
Anticipos a Proveedores		12,203.42	154,634.06
Impuestos Retenidos		7,366.46	432.25
Otros			55,892.16
Total		331,935.34	537,587.84
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades y Equipos de oficina, costo	6	50,159.90	50,159.90
Propiedades y Equipos de oficina, Depreciación		(840.00)	(840.00)
Total activo Fijo		49,319.90	49,319.90
TOTAL ACTIVOS:		381,255.24	586,907.74

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar			
Proveedores	7		21,000.40
Otras cuentas por pagar			85,924.36
Provisiones Beneficios a empleados			41,015.67
TOTAL PASIVOS CORRIENTES:		-	147,940.43
TOTAL PASIVOS:		0.00	147,940.43

PATRIMONIO DEL ACCIONISTA:

Capital	8	2,000.00	2,000.00
Reservas		83,894.40	83,894.40
Aporte futuras capitalizaciones		686,621.14	686,621.14
Resultados adopción niif		(102,275.39)	(102,275.39)
Perdidas acum Ejercicio anteriores		(228,188.98)	(238,727.98)
Resultados del ejercicio		(4,903.77)	7,455.14
TOTAL PATRIMONIO:		437,147.40	438,967.31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DEL ACCIONISTA:		437,147.40	586,907.74

Ver notas a los estados financieros

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

	2017	2016
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14,847.40	20,145.51
VENTA DE BIENES		
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14,847.40	20,145.51
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	0.00	0.00
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	15,699.47	4,246.31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	15,699.47	1,296.91
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN		2,949.40
GANANCIA BRUTA	(852.07)	15,899.21
GASTOS	-	-
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS N.	278.67	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
DEPRECIACIONES:		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3,773.03	
GASTOS FINANCIEROS	-	-
INTERESES		
OTROS GASTOS	-	-
OTROS		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	(4,903.77)	15,899.21
15% participacion trabajador es		(2,384.88)
22% impuesto a la renta causado		(2,975.33)
Anticipo minimo		(3,083.86)
Utilidad neta del ejercicio	(4,903.77)	7,455.14

ADMINISTRACION PESQUERA ADPECA C.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

MOVIMIENTOS

								TOTALES
	Capital social	Reserva legal	Resultados acum. ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Valuación Prop. Planta y Equipos	Resultados acumulados por adopción NIIF	aporte futuras capitalizaciones	
Saldos finales 12-31-2015	2,000.00	83,894.40	(234,096.73)	(4,631.25)	34,323.90	(102,275.39)	652,297.24	431,512.17
Transferencia			(4,631.25)	4,631.25				-
Correccion exceso provisiones resultado del ejercicio				7,455.14				7,455.14
Saldos finales 12-31-2016	2,000.00	83,894.40	(238,727.98)	7,455.14	34,323.90	(102,275.39)	652,297.24	438,967.31
Transferencia			7,455.14	(7,455.14)				-
OTROS			3,083.86					3,083.86
resultado del ejercicio				(4,903.77)				(4,903.77)
Saldos finales 12-31-2017	2,000.00	83,894.40	(228,188.98)	(4,903.77)	34,323.90	(102,275.39)	652,297.24	437,147.40

ADMINISTRACION PESQUERA ADPECA C.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(2,073.88)	157.08
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	29,890.63	36,428.71
Otros cobros por actividades de operación	230.66	2,717.18
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(12,444.00)	(34,742.44)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(19,751.17)	(4,246.37)
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Apertur ade fondo de inversion		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiación por préstamos a largo plazo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(2,073.88)	157.08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	314,911.30	314,754.22
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	312,837.42	314,911.30

LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(4,903.77)	15,899.21
---	-------------------	------------------

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar	12,190.03	19,000.31
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(6,934.21)	2,481.18
(Incremento) disminución en otros activos	142,430.64	(38,555.55)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar	(21,000.40)	(5,360.22)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(37,931.81)	(19,223.84)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
Incremento (disminución) en otros pasivos	(85,924.36)	25,915.99

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

(2,073.88)	157.08
-------------------	---------------

ADMINISTRACION PESQUERA ADPECA C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. OPERACIONES

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía ha disminuido sustancialmente las operaciones de su negocio principalmente porque la administración del fideicomiso que alquila sus barcos a la Compañía ADPECA ha vendido dos de sus embarcaciones lo que se vio reflejado en la salida de personal de producción durante el año 2014, 2015, 2016 y 2017. Esto se vio reflejado con la Notificación de la Superintendencia de Compañías que determinó que la Compañía presenta pérdidas que superan el capital suscrito más las reservas establecidas.

La Gerencia de la Compañía no cuenta con un plan de rehabilitación y su decisión es llegar a un proceso de liquidación en un corto plazo a pesar de los aportes patrimoniales que ha realizado durante el año 2012, 2016.

Esta situación de desmejoró consecuentemente da indicios de incertidumbre sobre la continuidad del negocio por lo que podrían existir ciertas contingencias no reveladas a la fecha de emisión de estos estados financieros.

2. FONDOS DISPONIBLES Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, representan valores depositados en cuentas bancarias como capital de operación y no existen restricciones sobre la disponibilidad de los activos y no están sujetos a cambios por diferencial cambiario.

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la siguiente es la composición de las cuentas y documentos por cobrar:

..... (En dólares).....

	2017	2016
Cuentas y documentos por cobrar:		
Clientes		12,190.03
Provisión cuentas Incobrables	(471.96)	(471.96)
Anticipos a Proveedores	12,203.42	154,634.06
Impuestos Retenidos	7,366.46	432.25
Otros		55,892.16
Total	19,097.92	222,676.54

Cuentas por cobrar clientes

Al 31 de diciembre del 2016, representan saldos pendientes de cobro originados por ventas de pesca principalmente con personas naturales.

Al 31 de diciembre del 2016, Anticipos a proveedores, incluye principalmente US\$31.336,87 por Anticipos de arrendamiento de barcos otorgados al FIDEICOMISO SARDINAS ECUATORIANAS en cargo de la administración de los barcos que son alquilados por ADPECA para sus operaciones y US\$ 31.970,25, por anticipos otorgados a empleados y funcionarios y US\$ 27.273,69, pendientes de compensar con dividendos pagados a accionista de diferentes años.

Incluye también los anticipos otorgados para las reparaciones a las embarcaciones y obras en muelles las cuales son facturadas al momento de ser liquidadas e inventariadas al finalizar la obra y la entrega de los productos.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el siguiente es el movimiento de Propiedades, Planta y Equipo:

	COSTO	DEPRECIACION	TOTAL
TOTALES 12-31-2015	50,159.96	(840.00)	49,319.96
Adiciones			-
TOTALES 12-31-2016	50,159.96	(840.00)	49,319.96
TOTALES 12-31-2017	50,159.96	(840.00)	49,319.96

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la siguiente es la composición de las cuentas por pagar:

..... En dólares

	2017	2016
Proveedores		21,000.40
Otras cuentas por pagar		60,008.37
Provisiones Beneficios a empleados		60,239.51
TOTAL	0.00	141,248.28

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas de por pagar han sido compensadas y canceladas debido a que la Compañía se encuentra en un proceso de liquidación como lo determino la Superintendencia de Compañías y sus resoluciones.

Otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2016, representa préstamo otorgado por la Compañía SARDIBELLA para operaciones del negocio no presenta fecha específica de vencimiento

Al 31 de diciembre del 2016, Provisiones por pagar representa obligaciones pendientes de cancelación los trabajadores

6. CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por 2000 acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una