

**COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS
CAMLAY CIA. LTDA.**

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y 2013
Informe de los auditores internos

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y 2013
Informe de los auditores internos

Contenido

Informe de los auditores internos

Estados financieros

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

		Al 31 de diciembre de	
	Notas	2014	2013
ACTIVO			
Activo corriente:			
Efectivo en caja y bancos	1	412,74	4.463,09
Cuentas y documentos por cobrar	2	842,83	61.715,41
Inventarios	3	0,00	17.039,41
Otros Activos		0,00	0,00
Total activo corriente		1.255,57	83.217,91
Activo no corriente:			
Propiedad, planta y equipo, neto	4	54.719,91	59.551,37
Otros activos diferidos		0,00	0,00
Otros activos a Largo Plazo		0,00	0,00
Total activo no corriente		54.719,91	59.551,37
Total activo		55.975,48	142.769,28



Danilo Cañizares Mc Clamon
Gerente General



Harold Aquino Bazán
Contador

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2014	2013
Activo y patrimonio neto			
Pasivo corriente:			
Cuentas por Pagar		19.511,81	36.504,59
Obligaciones bancarias		0,00	0,00
Total pasivo corriente		<u>19.511,81</u>	<u>36.504,59</u>
Pasivo no corriente:			
Obligaciones Financieras a Largo Plazo		0,00	41.894,90
Otras Provisiones No corrientes		0,00	0,00
Total pasivo no corriente		<u>0,00</u>	<u>41.894,90</u>
Total pasivo		<u>19.511,81</u>	<u>78.399,49</u>
Patrimonio:			
Capital suscrito y/o pagado	5	400,00	400,00
Reserva Legal		34.942,44	34.942,44
Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores		29.027,35	922,69
Utilidad del ejercicio		(27.906,12)	28.104,66
Total patrimonio neto		<u>36.463,67</u>	<u>64.369,79</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>55.975,48</u>	<u>142.769,28</u>

Danilo Cañizares Mc Clamon
Gerente General

Harold Aquino Bazán
Contador

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2014	2013
Ingresos:			
Ventas	6	84.283,00	329.674,93
Costos y gastos:			
Costo de Ventas y Producción		61.149,15	193.628,12
Gastos de Administración	7	46.179,76	85.557,99
Otros Gastos	8	4.860,21	4.755,72
Total costos y gastos		<u>112.189,12</u>	<u>283.941,83</u>
Utilidad en operación		(27.906,12)	45.733,10
Otros ingresos (gastos):			
Otros, neto			
Utilidad antes de PUT e Impuesto a la renta		<u>(27.906,12)</u>	<u>45.733,10</u>
Participación Utilidades a Trabajadores		0,00	6.859,97
Impuesto a la renta		0,00	10.768,47
Utilidad neta y resultado integral del año neto de impuestos		<u>(27.906,12)</u>	<u>28.104,66</u>



Danilo Cañizares Mc Claron
Gerente General



Harold Aquino Bazán
Contador

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados de cambios en el patrimonio

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Capital social	Aportes para futuras capitalizaciones	Reservas	Utilidades retenidas		
				Utilidades acumuladas	Ganancia periodo	Total
Saldo al 1 de enero de 2014	400,00	0,00	34.942,44	922,69	28.104,66	64.369,79
Más (menos):						
Pago distribución a socios						
Transferencia de Resultados a Otras Cuentas Patrimoniales				28.104,66	(28.104,66)	
Utilidad (Pérdida) del ejercicio					(27.906,12)	(27.906,12)
Saldo al 31 de diciembre de 2014	<u>400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>34.942,44</u>	<u>29.027,35</u>	<u>(27.906,12)</u>	<u>36.463,67</u>



Danilo Cañizares Mc Clamon
Gerente General



Harold Aquino Bazán
Contador

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estados de flujos de efectivo

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2014

Expresados en Dólares de E.U.A.

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Estado de Flujo de Efectivo

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014

Método Directo

1 Flujo de Efectivo de actividades de operación			
Efectivo recibido de clientes y otros	\$145,155.58		
Dividendos recibidos	\$0.00		
Intereses Ganados	\$0.00	\$145,155.58	
Efectivo pagados a proveedores y otros	\$107,282.28		
Intereses Pagados	\$28.75		
Participación de empleados	\$0.00	\$0.00	
Impuesto a la Renta	\$0.00	\$107,311.03	
Flujo neto de efectivo generado por actividad de operación.			\$37,844.55
2 Flujo de efectivo de actividad de inversión			
Ingresos por venta de maquinarias			
Pago por compra de maquinarias	\$0.00		
Otras Salidas de Efectivo.		\$0.00	
Flujo de efectivo provisto (usado) por actividad de inversión.			\$0.00
3 Flujo de efectivo por actividad de financiamiento			
Préstamos netos recibidos a corto plazo		\$0.00	
Préstamos obtenidos a largo plazo		-\$41,894.90	
Otras Salidas de Efectivo		\$0.00	
Efectivo neto generado por actividad de financiamiento			-\$41,894.90
Aumento (disminución) neto de caja y equivalente			-\$4,050.35
Caja y equivalentes de caja al 1 de Enero del 2013			\$4,463.09
Saldo de caja y equivalente al 31 de Diciembre del 2013			\$412.74
4 Conciliación de la utilidad neta con efectivo neto generado (usados) por actividades de operación.			
Utilidad Neta del Ejercicio			-\$27,906.12
Ajustes del Resultado			
Depreciaciones		\$4,831.46	
Ajustes en activos y pasivos operacionales			
Aumento en cuentas y documentos por cobrar		\$60,872.58	
Aumento en inventarios		\$17,039.41	
Aumento en pagos anticipados		\$0.00	
Aumento en cuentas por pagar		-\$16,992.78	
Aumento en gastos acumulados		\$0.00	\$65,750.67
Flujo neto de efectivo provisto de actividad de operación			\$37,844.55



Danilo Cañizares Mc Clarnon
Gerente General



Harold Aquino Bazán
Contador

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresadas en Dólares de E.U.A.

OPERACIONES

COMPAÑÍA CAMARONERA Y ESPECIES MARINAS CAMLAY CIA. LTDA. es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida en el Ecuador en el año 1994 y tiene como actividad principal la de ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION.

1. Efectivo, en Caja y Bancos.- En este bloque de cuentas se encuentran los fondos de la compañía quedando un saldo de \$ 412,74 en las cuentas corrientes de bancos locales que se detallan a continuación.

Efectivo en Caja - Bancos		412.74
Bancos		
Banco Bolivariano	412.74	

2. Cuentas por Cobrar.- En este bloque de cuentas por cobrar, se encuentran los valores a favor de la compañía por concepto de Pagos Anticipados de Impuesto a la Renta.

Activo Exigible		842.83
Cuentas por Cobrar		
Cred Tributario Impuesto a la Renta	842.83	

3. Inventarios.- La totalidad de los Inventarios mantenidos en stock a inicios del periodo 2014 fue utilizado a efectos de ejecutar las ventas del periodo. En consecuencia al final del ejercicio contable su saldo es cero.

4. Propiedad Planta y Equipo.- En esta categoría, se detalla los bienes muebles e inmuebles, cuyo método de depreciación es bajo el Metodo de Linea Recta.

Activo Fijo		54,719.91
No Depreciables		0.00
Terrenos	0.00	
Depreciables		54,719.91
Muebles y Equipos de Oficina	926.71	
Maquinaria, equipos e instalaciones	17,735.42	
Edificios	58,721.06	
Depreciacion Acumulada de Activo Fijo	(22,663.28)	

Notas a los estados financieros (continuación)

5. Capital Social.- No ha sufrido efectos.
6. Ventas.- Representa las Ventas por Productos elaborados
7. Gastos de Administración.- Bloque representa gastos Administrativos de acuerdo a lo presupuestado.
8. Otros Gastos.- Representa Gastos por Depreciación de Activos Fijos



Danilo Cañizares Mc Clarnon
Gerente General



Harold Aquino Bazán
Contador