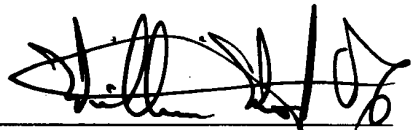


|                                                                                                                        |                   |                                                                                      |                                                                                           |         |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|
|  <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS</b> | RAZÓN SOCIAL      | OCEANFISH S.A.                                                                       |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | DIRECCIÓN         | CARRETERO VIA MANTA MONTECRISTI KM. CUATRO Y MEDIO S/N Y A LADO DE FABRICA STAR KIST |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | EXPEDIENTE        | 34903                                                                                |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | RUC               | 1391723318001                                                                        |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | AÑO               | 2011                                                                                 |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | FORMULARIO        | SC.NIIF.34903.2011.1                                                                 |                                                                                           |         |               |
|                                                                                                                        | NÚMERO DE INGRESO | 63911                                                                                |                                                                                           |         |               |
| FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)                                                      |                   | 20/04/2012                                                                           |                                                                                           |         |               |
| <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>                                                                                  |                   |                                                                                      |                                                                                           |         |               |
| ACTIVO                                                                                                                 | 1                 | 15.381.516,90                                                                        | PASIVO                                                                                    | 2       | 11.910.837,09 |
| ACTIVO CORRIENTE                                                                                                       | 101               | 8.290.846,23                                                                         | PASIVO CORRIENTE                                                                          | 201     | 5.764.510,46  |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO                                                                                 | 10101             | 111.584,23                                                                           | PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO                            | 20101   |               |
| ACTIVOS FINANCIEROS                                                                                                    | 10102             | 3.641.149,22                                                                         | PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS                                        | 20102   |               |
| ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS                                                       | 1010201           |                                                                                      | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                                                            | 20103   | 1.516.042,72  |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA                                                                          | 1010202           |                                                                                      | LOCALES                                                                                   | 2010301 | 1.050.757,50  |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO                                                                    | 1010203           |                                                                                      | DEL EXTERIOR                                                                              | 2010302 | 465.285,22    |
| (-) PROVISION POR DETERIORO                                                                                            | 1010204           |                                                                                      | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                                                | 20104   | 3.563.585,21  |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS                                                               | 1010205           | 2.588.875,28                                                                         | LOCALES                                                                                   | 2010401 | 3.563.585,21  |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS                                                                  | 1010206           | 101,01                                                                               | DEL EXTERIOR                                                                              | 2010402 |               |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS                                                                                  | 1010207           | 641.056,32                                                                           | PROVISIONES                                                                               | 20105   | 135.545,37    |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                                                                               | 1010208           | 411.116,61                                                                           | LOCALES                                                                                   | 2010501 | 135.545,37    |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES                                                                                      | 1010209           |                                                                                      | DEL EXTERIOR                                                                              | 2010502 |               |
| INVENTARIOS                                                                                                            | 10103             | 4.017.328,10                                                                         | PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS                                                | 20106   |               |
| INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA                                                                                           | 1010301           | 225.666,58                                                                           | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES                                                             | 20107   | 449.337,16    |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO                                                                                    | 1010302           | 1.720.074,14                                                                         | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA                                                          | 2010701 | 53.289,29     |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN                                   | 1010303           |                                                                                      | IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO                                               | 2010702 | 104.666,74    |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN                                              | 1010304           |                                                                                      | CON EL IESE                                                                               | 2010703 | 49.100,08     |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA                                | 1010305           | 1.643.820,60                                                                         | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS                                                         | 2010704 | 164.768,37    |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS                                     | 1010306           | 427.631,54                                                                           | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO                                        | 2010705 | 77.512,68     |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO                                                                                                | 1010307           | 135,24                                                                               | DIVIDENDOS POR PAGAR                                                                      | 2010706 |               |
| OBRAS EN CONSTRUCCIÓN                                                                                                  | 1010308           |                                                                                      | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS                                                 | 20108   |               |
| INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS                                                                       | 1010309           |                                                                                      | OTROS PASIVOS FINANCIEROS                                                                 | 20109   |               |
| OTROS INVENTARIOS                                                                                                      | 1010310           |                                                                                      | ANTICIPOS DE CLIENTES                                                                     | 20110   | 100.000,00    |
| (-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS                                                                                           |                   |                                                                                      | PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 20111   |               |
|                                                                                                                        |                   |                                                                                      | PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS                               | 20112   | 0,00          |
|                                                                                                                        |                   |                                                                                      | JUBILACIÓN PATRONAL                                                                       | 2011201 |               |
|                                                                                                                        |                   |                                                                                      | OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS                                         | 2011202 |               |
|                                                                                                                        |                   |                                                                                      | OTROS PASIVOS CORRIENTES                                                                  | 20113   |               |
|                                                                                                                        |                   |                                                                                      | PASIVO NO CORRIENTE                                                                       | 202     |               |

|                                                                             |           |               |  |  |              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|--|--|--------------|
| POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN                                               | 1010311   |               |  |  | 6.146.326,63 |
| (-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO                           | 1010312   |               |  |  |              |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS                                         | 10104     | 79.815,01     |  |  | 0,00         |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO                                              | 1010401   | 79.815,01     |  |  |              |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO                                            | 1010402   |               |  |  |              |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES                                                     | 1010403   |               |  |  |              |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS                                                  | 1010404   |               |  |  |              |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES                                            | 10105     | 375.815,83    |  |  |              |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)                              | 1010501   | 100.340,07    |  |  |              |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)                            | 1010502   | 17.860,82     |  |  |              |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA                                             | 1010503   | 257.614,94    |  |  |              |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS | 10106     | 65.041,84     |  |  |              |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES                                                    | 10107     | 112,00        |  |  |              |
| ACTIVO NO CORRIENTE                                                         | 102       | 7.090.670,67  |  |  |              |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                                | 10201     | 7.052.490,32  |  |  |              |
| TERRENOS                                                                    | 1020101   | 1.207.242,81  |  |  |              |
| EDIFICIOS                                                                   | 1020102   | 3.264.494,73  |  |  |              |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO                                                     | 1020103   | 15.379,26     |  |  |              |
| INSTALACIONES                                                               | 1020104   | 280.256,92    |  |  |              |
| MUEBLES Y ENSERES                                                           | 1020105   | 46.414,97     |  |  |              |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                                                         | 1020106   | 4.452.201,39  |  |  |              |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES                                      | 1020107   | 533.367,99    |  |  |              |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN                                                       | 1020108   | 96.060,67     |  |  |              |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL                    | 1020109   | 913.795,72    |  |  |              |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                          | 1020110   |               |  |  |              |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS                                                    | 1020111   |               |  |  |              |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                     | 1020112   | -3.756.724,14 |  |  |              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                     | 1020113   |               |  |  |              |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN                                        | 1020114   | 0,00          |  |  |              |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN                                        | 102011401 |               |  |  |              |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN          | 102011402 |               |  |  |              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN             | 102011403 |               |  |  |              |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                                    | 10202     | 0,00          |  |  |              |
| TERRENOS                                                                    | 1020201   |               |  |  |              |
| EDIFICIOS                                                                   | 1020202   |               |  |  |              |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO                           | 20201     |               |  |  |              |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                                              | 20202     |               |  |  | 0,00         |
| LOCALES                                                                     | 2020201   |               |  |  |              |
| DEL EXTERIOR                                                                | 2020202   |               |  |  |              |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                                  | 20203     | 2.215.003,34  |  |  |              |
| LOCALES                                                                     | 2020301   | 2.215.003,34  |  |  |              |
| DEL EXTERIOR                                                                | 2020302   |               |  |  |              |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS                                   | 20204     | 0,00          |  |  |              |
| LOCALES                                                                     | 2020401   |               |  |  |              |
| DEL EXTERIOR                                                                | 2020402   |               |  |  |              |
| OBLIGACIONES EMITIDAS                                                       | 20205     |               |  |  |              |
| ANTICIPOS DE CLIENTES                                                       | 20206     |               |  |  |              |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS                                      | 20207     | 146.840,35    |  |  |              |
| JUBILACIÓN PATRONAL                                                         | 2020701   | 112.408,71    |  |  |              |
| OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS                           | 2020702   | 34.431,64     |  |  |              |
| OTRAS PROVISIONES                                                           | 20208     |               |  |  |              |
| PASIVO DIFERIDO                                                             | 20209     | 78.660,81     |  |  |              |
| INGRESOS DIFERIDOS                                                          | 2020901   |               |  |  |              |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                                             | 2020902   | 78.660,81     |  |  |              |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES                                                 | 20210     | 3.705.822,13  |  |  |              |
| PATRIMONIO NETO                                                             | 3         | 3.470.679,81  |  |  |              |
| CAPITAL                                                                     | 301       | 1.292.800,00  |  |  |              |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO                                                 | 30101     | 1.292.800,00  |  |  |              |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA                       | 30102     |               |  |  |              |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN                  | 302       |               |  |  |              |
| PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES                                      | 303       |               |  |  |              |
| RESERVAS                                                                    | 304       | 79.247,20     |  |  |              |
| RESERVA LEGAL                                                               | 30401     | 79.247,20     |  |  |              |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA                                          | 30402     |               |  |  |              |
| RESERVA DE CAPITAL                                                          | 30403     |               |  |  |              |
| OTRAS RESERVAS                                                              | 30404     |               |  |  |              |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES                                                 | 305       | 1.305.826,71  |  |  |              |
| SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA                  | 30501     |               |  |  |              |
| SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   | 30502     | 1.305.826,71  |  |  |              |
| SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 30503     |               |  |  |              |
| OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN                                             | 30504     |               |  |  |              |

|                                                                                    |         |           |                                                                               |       |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
|                                                                                    |         |           | RESULTADOS ACUMULADOS                                                         | 306   | 650.672,46 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                             | 1020203 |           | GANACIAS ACUMULADAS                                                           | 30601 | 668.837,46 |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                                | 1020204 |           | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS                                                       | 30602 |            |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS                                                                 | 10203   | 0,00      | RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | 30603 | -18.165,00 |
| ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO                                                      | 1020301 |           | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                                      | 307   | 142.133,44 |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN                                                       | 1020302 |           | GANANCIA NETA DEL PERIODO                                                     | 30701 | 142.133,44 |
| PLANTAS EN CRECIMIENTO                                                             | 1020303 |           | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO                                                  | 30702 |            |
| PLANTAS EN PRODUCCIÓN                                                              | 1020304 |           |                                                                               |       |            |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                                   | 1020305 |           |                                                                               |       |            |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                                      | 1020306 |           |                                                                               |       |            |
| ACTIVO INTANGIBLE                                                                  | 10204   | 0,00      |                                                                               |       |            |
| PLUSVALÍAS                                                                         | 1020401 |           |                                                                               |       |            |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES        | 1020402 |           |                                                                               |       |            |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION                                               | 1020403 |           |                                                                               |       |            |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE                                    | 1020404 |           |                                                                               |       |            |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE                                       | 1020405 |           |                                                                               |       |            |
| OTROS INTANGIBLES                                                                  | 1020406 |           |                                                                               |       |            |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                                                    | 10205   | 0,00      |                                                                               |       |            |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                                                    | 1020501 |           |                                                                               |       |            |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES                                                  | 10206   | 23.489,35 |                                                                               |       |            |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO                                | 1020601 |           |                                                                               |       |            |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO | 1020602 |           |                                                                               |       |            |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR                                                    | 1020603 | 23.501,09 |                                                                               |       |            |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES             | 1020604 | -11,74    |                                                                               |       |            |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES                                                        | 10207   | 14.691,00 |                                                                               |       |            |
| INVERSIONES SUBSIDIARIAS                                                           | 1020701 |           |                                                                               |       |            |
| INVERSIONES ASOCIADAS                                                              | 1020702 | 9.900,00  |                                                                               |       |            |
| INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS                                                     | 1020703 |           |                                                                               |       |            |
| OTRAS INVERSIONES                                                                  | 1020704 | 4.791,00  |                                                                               |       |            |
| (-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES                                             | 1020705 |           |                                                                               |       |            |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES                                                        | 1020706 |           |                                                                               |       |            |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: WOOD MARTINEZ WILLIAM ALONSO  
CI/RUC: 0905899027



FIRMA DEL CONTADOR  
NOMBRE: DELGADO MOREIRA FERMINA TRINIDAD  
CI/RUC: 1306306372001

## REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
REGISTRO DE SOCIEDADES

## COMPROBANTE DE INGRESO PARA LA PRESENTACIÓN FÍSICA DE LOS DOCUMENTOS

Expediente: 34903  
RUC: 1391723318001  
Nombre: OCEANFISH S.A.

No. DE INGRESO: 63911  
FECHA MÁXIMA DE PRESENTACIÓN: 31/05/2012

## DOCUMENTOS A PRESENTAR:

- Estado de Situación Financiera - NIIF (3 copias)
- Estado de Resultado Integral - NIIF (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio - NIIF (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo - NIIF (3 copias)
- Notas a los Estados Financieros - en CD archivo Word o pdf

Para las compañías que ingresan por primera vez en formato NIIF:

- Conciliación del Estado de Situación Financiera entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Resultado Integral entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio entre NEC y NIIF (3 copias)
- Conciliación del Estado de Flujos de Efectivo entre NEC y NIIF (3 copias)

Para las compañías Holding durante el periodo de transición:

- Estado de Situación Financiera Consolidado (3 copias)
- Estado de Resultado Integral Consolidado (3 copias)
- Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado (3 copias)
- Estado de Flujos de Efectivo Consolidado (3 copias)

Además los siguientes formularios e informes:

- Formulario de Actualización de Datos
- Nómina de Socios / Accionistas
- Nómina de Administradores, incluyendo además el número y clasificación del personal ocupado de la empresa.
- Copia legible del Registro Único de Contribuyentes (RUC)
- Informe de Representante Legal
- Informe de Comisario
- Informe de Auditoría Externa, si la compañía tiene socios o accionistas del Estado o si es sucursal extranjera y tiene activos mayores a 100.000 dólares, o si es otro tipo de compañía y tiene activos superiores a 1.000.000 de dólares, en el ejercicio económico inmediato anterior
- Copias de las cédulas de identidad actualizadas y certificados de votación de las personas que firman los documentos, como son el Representante Legal, Contador y Comisario.

## NOTA:

De acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, los Representantes Legales deberán presentar todos los documentos e informes en forma conjunta, caso contrario no se receptorán documentos por separado.

La impresión de los estados financieros e informes por favor hacerlo en hojas de papel bond tamaño A4.

Fecha de Emisión: 20/06/2012 15:37:40:737