

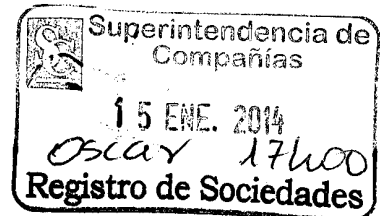
DEPRODAMAR

COMPAÑIA PROCESADORA Y
EMPACADORA DE MARISCOS

1516

Esmeraldas, Enero 10 del 2014

Señores:
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Quito.-



Por medio de la presente, me dirijo a Ustedes para hacerles llegar el informe de Auditoria Externa correspondiente al ejercicio Fiscal 2012, el mismo que por error de escaneo solo se subió la carta del Auditor, faltando el informe de Auditoria Externa; Motivo por el cual se adjunta :

1. Copia Notariada del Informe de Auditoria Externa.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines de ley.

Atentamente,

Sr. Damazo Zambrano Fernandez
REPRESENTANTE LEGAL - DEPRODAMAR
C.I. 1306348440

DEPRODAMAR CIA. LTDA.
Empacadora de Mariscos
DAMAZO ZAMBRANO FERNANDEZ
REPRESENTANTE-GENERAL

RUC: 1801710887001
Esmeraldas-Ecuador

 SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
RECIBIDO

13 ENE 2014

.....
r. Richard Morán V.
C.A.U. - ESMERALDAS

 SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
RECIBIDO

14 ENE 2014

.....
Sra. Adela Villacís V.
C.A.U. - QUITO

Dirección: Montaluz y Panamá
Tel: (06) 2451878 / Fax: (06) 2727035

E-mail: deprodemar@yahoo.com / pedidos: deprodemar@yahoo.com

Esmeraldas - Ecuador

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. Maria Fernanda Velasquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

TOA

Teresa Ortiz Angulo
Auditora Externa y Consultora

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

**DEPRODEMAR CIA. LTDA.
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
PERIODO 2011-2012**

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PÚBLICA TERCERA
ESMERALDAS

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LOS SEÑORES
SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DEPRODEMAR CIA. LTDA.**

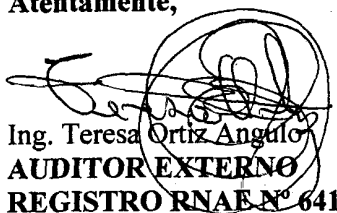
Informe de los Auditores Independientes

Hemos auditado los balances generales adjuntos de la Compañía DEPRODEMAR CIA. LTDA. al 31 de diciembre de los años 2011 y 2012, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoría.

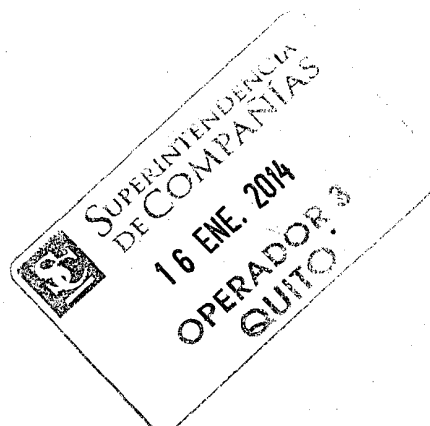
Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA'S) y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S). Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de DEPRODEMAR CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2011 y 2012, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Internacionales de Contabilidad NIC'S y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S

Atentamente,


Ing. Teresa Ortiz Angulo
AUDITOR EXTERNO
REGISTRO RNAE N° 641

Esmeraldas, 18 de Abril del 2013



Cuentas					VARIACION		Dic-10 a Dic-09	Notas
	Dic-12		Dic-11		Dic-10 a Dic-09			
Activos								
El efectivo y sus equivalentes	3,077.10	0%	31,709	3%	-28,632	-930%	A	
Activos Financieros	657,444.32	31%	273,361	29%	384,083	58%	B	
Inventarios	391,230.61	18%	343,708	37%	47,523	12%	C	
Servicios y otros pagos anticipados	6,530.91	0%	4,035	0%	2,496	38%	D	
Anticipo por Impuestos Corrientes	59,219.41	3%	66,283	7%	-7,063	-12%	E	
Edificio y planta industrial	481,198.98	23%	141,847	15%	339,352	71%	F	
Terreno	101,088.00	5%	25,245	3%	75,843	0%	F	
Muebles y enseres	5,670.60	0%	1,180	0%	4,491	79%	F	
Vehiculos	137,735.99	6%	59,920	6%	77,816	56%	F	
Equipos de Oficina	186.92	0%	533	0%	-347	-185%	F	
Maquinarias y Equipo	581,460.79	27%	76,544	8%	504,917	87%	F	
Equipos de computación	8,036.07	0%	703	0%	7,333	91%	F	
Depreciación activos fijos	-302,837.24	-14%	-81,036	-9%	-221,801	73%	F	
Deterioro de propiedades planta y equipos	-6,780.00		-6,780					
TOTAL ACTIVOS	2,123,262	100%	937,252	101%	1,186,010	56%		
Pasivos								
Cuentas y Documentos por pagar locales	667,846.45	31%	315,372	34%	352,475	0%	G	
Obligaciones financieras corrientes	97,764.22	5%	249,989	27%	-152,225	-156%	G	
Con la Administración Tributaria	11,516.72	1%	8,416	1%	3,101	27%	G	
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	31,670.32	1%	0	0%	31,670	100%	G	
Con el IESS	7,679.75	0%	31,070	3%	-23,390	-305%	G	
Por beneficios a los empleados	0.00	0%	15,288	2%	-15,288	-100%	G	
Participación de los Trabajadores por Pagar del Ejercicio	23,255.06	1%	0	0%	23,255	100%	G	
Otros pasivos corrientes	0.00	0%	1,157	0%	-1,157	#DIV/0!	G	
Obligaciones financieras no corrientes	84,241.62	4%	0	0%	84,242	100%	H	
Provisiones	19,536.00	1%	19,536	2%	-	0%	H	
TOTAL PASIVOS	943,510	44%	640,828	68%	302,682	32%		
Patrimonio								
Capital	400.00	0%	400	0%	-	0%	I	
Superavit por Revaluación de propiedades y equipos	774,570.93	36%	0	0%	774,571	0%	I	
Reserva Legal	42.17	0%	42	0%	-	0%	I	
Reserva Facultativa y Estatutaria	187,180.10		107,714				I	
Ganancias Acumuladas	135,574.71	6%	67,111	7%	68,464	0%	I	
Resultados Acumulados Provenientes de la adpcion de las NIIF por primera vez	-26,316.00	-1%	-26,316	-3%	-	0%	I	
Ganancia neta del periodo	108,300.41		147,473				I	
TOTAL PATRIMONIO	1,179,752	56%	296,424	32%	883,328	75%		
Total Pasivos y Patrimonio	2,123,262	100%	937,252	100%	1,186,010	56%		
Materialidad	1,486,284		656,077					

Valores tomados de los Estados Financieros al 31-dic-11 y 2012

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Asq. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTA DE AUDITORIA TERCERA
DEL SANTÓN ESMERALDAS



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

16 ENE. 2014

OPERADOR 3

QUITO

CUENTAS	Dic-12		Dic-11		Dic-12 a Dic-11		Notas
					Variación	%	
VENTAS NETAS							
Ventas							
Ventas grabadas 0%	6,004,432	100%	5,890,258	100%	114,174	12%	
Otros ingresos	8,192	0%			8,192	100%	
TOTAL VENTAS NETAS Y OTROS INGRES	6,012,624	100%	5,890,258	100%	122,366	2%	
COSTOS Y GASTOS							
Costos de produccion	5,122,815		4,913,895		208,921	4%	
Gastos Operacionales							
Gastos Administrativos	596,508	10%	730,580	12%	-134,072	-22%	GA
Gastos de ventas	85,925	1%	77,349	1%	8,576	10%	
Gastos financieros	26,690	0%	20,961	0%	5,728	21%	
Otros gastos	17,460	0%	0	0%	17,460	100%	
Total Gastos Operacionales	726,583	12%	828,890	14%	-102,308	-14%	
Total costos y gastos	5,849,398	97%	5,742,785	97%	106,613	2%	
MARGEN DE OPERACION	163,226	3%	147,473	3%	15,753	10%	
Utilidad/Pérdida antes Part/Imp.	163,226	3%	147,473	3%	15,753	10%	

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PÚBLICA TERCERA
DEL CANTÓN ESMERALDAS

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

18 ENE 2014

**DEPRODEMAR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

Abg. Maria Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PÚBLICA TERCERA
DEL CANTÓN ESMERALDAS

NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

DEPRODEMAR CIA. LTDA. fue constituida el 24 de Abril del 2004, en la ciudad de Manta, e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 3 de Mayo del 2004, con N° de Registro 231 Tomo 574.

Posteriormente, según Registro 02, Reportorio 42 de fecha 2009 de la Notaria Pública Cuarta del Cantón Manta, provincia de Manabí, se realiza cambio de domicilio y reforma a los Estatutos; determinándose que el nuevo domicilio de la Compañía es la ciudad de Esmeraldas, del Cantón y Provincia de Esmeraldas, de la República del Ecuador.

El objeto social de la compañía es: "Captura de especies marinas, permitidas por las leyes de pesca ecuatoriana, pesca blanca, atún, exportación de pescado congelado, etc". En el Registro Único del Contribuyente indica como actividades:

- Actividades de procesamiento, conservación y envasado de pescado y marisco
- Actividades de producción de harina de pescado
- Ventas al por mayor y menor de pescado y mariscos.

NOTA 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los más importantes principios y prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus Estados Financieros.

a. PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En la actualidad, la contabilidad DEPRODEMAR CIA. LTDA. está basada en la NIC – NIIF'S

Las operaciones financieras se registran en un sistema de contabilidad computarizado denominado GENESIS

b. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

El ingreso es reconocido, cuando las ventas son realizadas, siendo esta la base del reconocimiento el devengado.

Los Gastos se registran cuando se causan o se devengan.

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTÓN ESMERALDAS

c. CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA

La compañía mantiene su contabilidad expresada en dólares norteamericanos según la actual legislación referente a la Norma Internacional de Contabilidad (NIC # 21). Adicionalmente el 100% de su movimiento corresponde a cuentas relacionadas con esta moneda, razón por la cual sus estados financieros no presentan ningún tipo de conversión en relación a otra moneda internacional.

• Efectivo y sus equivalentes

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Caja - Bancos	3,077.10	31,709.34	-28,632	-930%
Total el efectivo y sus equivalentes	3,077.10	31,709.34	-28,632	-930%

Se realizará reconciliación bancaria y se determina que el saldo pertenece a las siguientes cuentas:

Caja General	2,565
Banco de Guayaquil	512

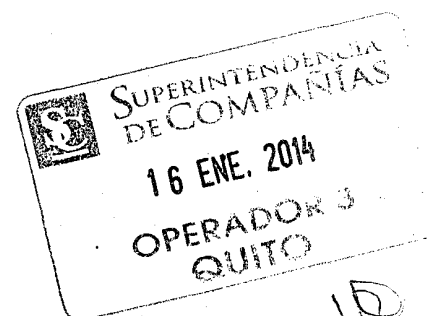
• Activos Financieros

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Cientes	616,783.90	183,313.44	433,470	70%
Otras cuentas por cobrar	48,261.23	97,648.48	-49,387	-102%
Provisión cuentas incobrables	-7,600.81	-7,600.81	0	0%
Total Activos Financieros	657,444.32	273,361.11	384,083	58%

• Inventarios

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén -comprados a terceros	16,243.40	61,769.61	-45,526	-280%
Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén -producidos por la compañía	374,987.21	281,938.47	93,049	25%
Total Inventarios	391,230.61	343,708.08	47,523	12%

NOTA: No existe políticas ni normativas de control interno en cuanto a los inventarios de materiales de consumo.



DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. Maria Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

• Servicios y otros pagos anticipados

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Anticipo a Proveedores	4,930.91	2,183.54	2,747	56%
Otros anticipos entregados (Empleados)	1,600.00	1,851.23	-251	-16%
Total Servicios y Otros Pagos Anticipados	6,530.91	4,034.77	2,496	38%

• Anticipos por Impuestos Diferidos

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Anticipo Imp. A la Renta	11,496.49	40,505.27	-29,009	-252%
Retención Fuente imp. A la Renta 1%	47,722.92	25,777.38	21,946	46%
Total Anticipos por Impuestos Corrientes	59,219.41	66,282.65	-7,063	-12%

• Propiedades, planta y equipos

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación	
			US\$	%
Edificio y planta industrial	481,198.98	141,847	339,352	71%
Terreno	101,088.00	25,245	75,843	-100%
Muebles y enseres	5,670.60	1,180	4,491	79%
Vehículos	137,735.99	59,920	77,816	56%
Equipos de Oficina	186.92	533	-347	-185%
Maquinarias y Equipo	581,460.79	76,544	504,917	87%
Equipos de computación	8,036.07	703	7,333	91%
Depreciación propiedades, planta y equipos.	-302,837.24	-81,036	-221,801	73%
Deterioro propiedades, planta y equipos	-6,780.00	-6,780		
TOTALES	1,012,540	218,157	794,384	78%

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

3 ENE 2014

Abg. Maria Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

• Pasivos corrientes

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación		NOTAS
			US\$	%	
Cuentas y Documentos por pagar locales	667,846.45	315,371.89	352,475	53%	
Obligaciones financieras	97,764.22	249,988.80	-152,225	-156%	
Con la Administración Tributaria	11,516.72	8,416.17	3,101	27%	1
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	31,670.32				
Con el IESS	7,679.75	31,070.01	-23,390	-305%	2
Por beneficios a los empleados	0.00	15,287.89	-15,288	-100%	
Participación de los Trabajadores por Pagar del Ejercicio	23,255.06				
Otros pasivos corrientes	0.00	1,157.40	-1,157	-100%	
Total	839,733	621,292	218,440	26%	

1.- Con la Administración Tributaria

Corresponde a retenciones en la fuente tanto del IVA como del IR, se verifica en registros contables y declaraciones

2.- Con el IESS

El saldo al 31 dic./12 registros contables y cruce de información con planillas del IESS

• Pasivos no corrientes

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación		NOTAS
			US\$	%	
Obligaciones financieras locales	84,241.62	0.00	84,242	100%	
Provisiones	19,536.00	19,536.00	0	0%	1
Total	103,778	19,536	84,242	81%	

1.- Es por la Provisión por desahucio a trabajadores.

• Patrimonio

Cuentas	Diciembre 2012	Diciembre 2011	Variación		
			US\$	%	
Capital	400.00	400	0	0%	
Superávit por Revaluación de propiedades y equipos	774,570.93		774,571	0%	1
Reserva Legal	42.17	42			
Reserva Facultativa y Estatutaria	187,180.10	107,714			2
Ganancias Acumuladas	135,574.71	67,111	68,464	-100%	
Resultados Acumulados Provenientes de la adopción de las NIIF por primera vez	(26,316.00)	-26,316			
Ganancia neta del periodo	108,300.41	147,473	-39,173	-36%	
Total	1,179,752	296,424	883,328	75%	

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. Maria Fernanda Velásquez Solorzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

1.- **Superávit por revaluación.**- valores registrados de acuerdo al informe de perito evaluador

2.- **Reserva Estatutaria.**- valores ingresados por donaciones de socios, con la finalidad de capitalizar posteriormente

• Ingresos

INGRESOS	2011	2012	Variación	
	US\$	US\$	US\$	Vtas. Prom.
Ventas				
Ventas grabadas 0%	5,890,258	6,004,432		
Total ventas	5,890,258	6,004,432	114,174	5,947,344.85

A1- Durante los 2 años se han registrado como ventas promedio
\$ 5,947,344.85



DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano

NOTARIA PÚBLICA TERCERA
DEL CANTÓN ESMERALDAS

• Costos y Gastos

RUBROS O CUENTAS	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS (reporte según auditoría)			
	2011	2012	Variación	%
Costo de producción	4,913,895	5,122,815	208,921	0.040782
Gastos Administrativos	730,580	596,508	-134,072	0
Sueldos y Salarios	261,742	352,019	90,277	26%
Aportes a la seguridad social	43,911	64,027		
Beneficios sociales e indemnizaciones	42,923	53,591	10,667	20%
Honorarios profesionales	8,070	13,168	5,098	39%
Mantenimiento y reparaciones	241,781	498	-241,283	-100%
Gastos de depreciación	43,107	1,648	-41,460	-2516%
Servicios básicos(Agua, Luz y Telecomunicaciones)	0	10,587	10,587	100%
Gastos de transporte	0	1,320	1,320	100%
Gastos varios	0	80,155	80,155	100%
Gastos de gestión	633	0	-633	-100%
Impuestos contribuciones y multas	88,413	19,495	-68,918	-354%
Gastos de venta	77,349	85,925	8,576	10%
Beneficios sociales e indemnizaciones	31,324	0		
Mantenimiento y reparaciones	46,025	24,377	-21,648	-89%
Combustible		17,654		
Gastos de seguro	0	5,801	5,801	100%
Transporte		12,674		
Gastos de Gestión		327		
Gastos de Viaje		7,878		
Depreciación Propiedades planta y equipos		17,213		
Gastos Financieros y bancarios	20,961	26,690	5,728	21%
Interés bancario	20,961	23,899	2,938	12%
Otros gastos bancarios	0	1,711	1,711	100%
Otros gastos financieros	0	1,080	1,080	0%
Otros Gastos	0	17,460		
Otros gastos	0	17,460	17,460	100%
TOTAL COSTO Y GASTOS	5,742,785	5,849,398	-152,793	-3%

NOTAS ACLARATORIAS.

Se demuestra un incremento considerable en las cuentas de sueldos y salarios, publicidad, transporte y movilización, servicios básicos etc. se debe a que el año 2011, se carga gran parte de los saldos al costo y no se trabajo con un detalle que permita realizar seguimiento y control de gastos

Los Gastos de Depreciación, Mantenimiento y Reparaciones del año 2011 se cargo al gasto administrativo y no al grupo que pertenecía: costos de producción.

De acuerdo a la Norma NIC Presentación de Estados Financieros los balances son comparativos, se recomienda aplicar el principio de uniformidad a fin de realizar las comparaciones de cuentas y no alteren la interpretación

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Velásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

d. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Se provisiona por cuentas incobrables 1%, sobre la base legal emitida por el Servicio de Rentas internas

e. DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipo se deprecian en línea recta, y la vida útil de los mismos es determinado mediante estudio de valuación de los bienes muebles e inmuebles, por un perito calificado por la Superintendencia de Compañía.

f. PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

Para el año 2012 se provisionó Impuesto a la Renta con un porcentaje del 23%, sobre la base de Resolución del Servicio de Rentas Internas SRI.

g. LEY DE FACTURACION

La compañía cumple los requerimientos estipulados en el Reglamento de Facturación emitido por el Servicio de Rentas Internas, para respaldar tanto sus movimientos contables como los tributarios.

h. PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, y sobre la base de la conciliación tributaria, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades, para el ejercicio 2012 DEPRODEMAR provisiona como utilidades a los trabajadores el valor de \$23, 255.06 y no \$ 24,483.83 por cuanto dentro de los ingresos declarados y registrados contablemente están considerados \$8,191.84 como ingresos exentos de grabar impuesto a la renta. Este valor es por donaciones de socios.

i. INVERSIONES DE LOS SOCIOS

Capital social.- El capital autorizado de la compañía es de CUATROCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA, dividido en CUATROCIENTAS aportaciones nominativas de un dólar cada una. El capital suscrito está distribuido de la siguiente manera:

Bonaga Martínez Abdías Audelio	170 aportaciones
Santillán Corozo Matilde	170 aportaciones
Zambrano Loor Ramón Edinio	60 aportaciones

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

j. ACTIVIDADES RELACIONADAS

Las Normas Internacionales de Contabilidad determinan que la empresa debe transparentar y revelar todas sus transacciones, por lo que efectuamos las siguientes revelaciones:

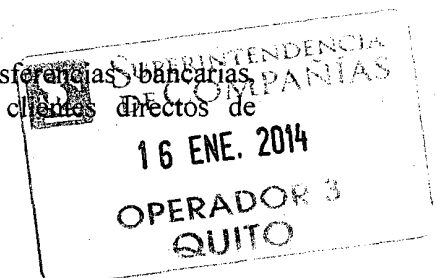
La empresa desde sus inicios, mantiene operaciones vinculadas o relacionadas con sus socios: ventas de mariscos, préstamos, etc. Durante el año 2012 se refleja las siguientes operaciones:

- ✓ Prestamos a Dámazo Zambrano (socio de la empresa hasta el 7 de Septiembre del 2012, fecha en la cede sus derechos a los socios Bonaga Abdías y Santillán Matilde, según Registro 18, Reportorio 2119 de la Notaria Pública Primera del Cantón Esmeraldas) por un valor de \$180,326.29, a la fecha de terminación del periodo contable se refleja que el Sr. Zambrano adeuda a la empresa \$ 24,858.13.
- ✓ Préstamo a Matilde Santillán, \$ 320.00, valores cancelado totalmente.
- ✓ Venta de pescado seco por un valor de \$ 67,120.87, se determina que el procedimiento de esta operación no es el adecuado por cuanto el propietario del Producto Sr. Dámazo Zambrano, realiza la venta del producto a Corporación la Favorita S.A. con factura de la empresa DEPRODEMAR CIA. LTDA. esta a su vez cancela el producto a quien emite la factura, y luego la compañía entrega los valores al socio; estos movimientos están registrados contablemente en la cuenta OTRAS CUETAS POR COBRAR.
- ✓ El Socio Aurelio Bonaga Martínez y la Sra. Consuelo Murillo Contadora de la empresa durante el año 2012 han realizado venta de marisco a DEPRODEMAR CIA. LTDA. por la cantidad de \$391,581.52.

j. EVENTO POSTERIOR

Al 18 de Abril del 2013 (fecha de culminación de la auditoria) el principal evento que amerita ser mencionado tiene relación con la Instrucción Fiscal N° 502-2012DLA-PCS-FEDOT12 que se sigue los Señores: Carmen González Romo, Silvana del Rocío, Yolanda del Rocío Enríquez Ríos, Chalacan Chalacan Verónica, Luis Alfonso Jiménez; por lavado de dinero. La Unidad de lavado de Activos por procesos de investigación relaciona a la empresa a fin de que DEPRODEMAR justifique transferencias efectuadas por las personas indicadas anteriormente desde los años 2008 al 2010; con acta entrega recepción de fecha 14 de Noviembre del 2012 el Sr. Dámazo Zambrano, Gerente General de la Compañía hace entrega de documentos al Sr. Eco. Vladimir Feijó funcionario designado y posesionado por la Fiscalía General del Estado, Distrito Pichincha, los mismos que justifican y transparentan las operaciones venta de mariscos que realiza la empresa a un grupo de clientes colombianos.

La Unidad de Lavado de activos considera estas transferencias bancarias, actividades inusuales por cuanto los implicados no son clientes directos de



DEPRODEMAR CIA. LTDA. pero esta situación es aclarada en el proceso de la Instrucción Fiscal, mediante el abogado que sigue la causa como defensor de la compañía, quien expresa documentadamente que los clientes colombianos utilizan el servicio de logística de la Exportadora Chuga Tara Pues Silvana del Rocío, y realizan los pagos de las facturas utilizando como intermediarios las casas de cambio que operan en la frontera norte del país (Tulcán); por esta razón los reportes de las instituciones financieras no reflejan que los depósitos o pagos son realizados directamente por los clientes a quien se les factura.

K. DERECHOS DE AUTOR

DEPRODEMAR CIA. LTDA. cumple cabalmente con lo dispuesto a los Derechos de autor de patentes, conocimientos y activos que han cumplido los procesos necesarios para hacer uso de una patente.

DOY FE QUE LA FOTOCOPIA QUE
ANTECEDE ES TOMADA DEL ORIGINAL

13 ENE 2014

Abg. María Fernanda Valásquez Solórzano
NOTARIA PUBLICA TERCERA
DEL CANTON ESMERALDAS

