

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTAS DE CARÁCTER GENEREAL

La Compañía fue constituida el 12 de Julio del 2004 en la ciudad de Manta, provincia de Manabí, e inscrita en el registro mercantil el 20 de Julio del mismo año con el nombre de PRODEXMAN luego cambió su denominación social a Prodex Cía. Ltda. Mediante escritura celebrada el 15 de agosto del 2006, con numero de RUC No. 1391731000001.

Su objetivo social es la reproducción, cultivo, comercialización, importación y exportación de camarón y otros crustáceos.

Sus principales accionistas son personas naturales domiciliadas en Ecuador.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

	Al 31 de diciembre del 2016
Caja	2.569
Banco	145.482
Depositos aplazo fijo	2.018
	<u>150.069</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es como se detalla a continuación:

	Al 31 de diciembre del 2016
Clientes del exterior	911.332
Propemar	470.589
Clientes nacionales varios	50.204
Total	<u>1.432.125</u>

Las Otras cuentas por cobrar incluyen anticipos a proveedores los mismos que son compensados al momento que entregan la factura y la terminación formal de los trabajos contratados, el saldo al 31 de diciembre del 2016 comprende principalmente lo siguiente:

Ramía Avenatti Nelson Camilo	1.013.379
Anticipo Proveedores de camarón	1.077.863
Tapia Albán Jenny Marisol	180.769
Oceanamar S.A	150.000
Acuicola Congal S.A	142.869
Pizarro Gómez Eduardo José	130.692
Camaronera la Isla S.A Calaisa	124.135
Muñoz Vera Galindo Eliazar	105.000

Varios menores a 100mil	561.820
Prestamos al personal	31.888
Total	<u>3.518.415</u>

Durante los años 2016 y 2015, la Compañía no ha registrado provisión por deterioro para las otras cuentas por cobrar.

INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es como se detalla a continuación:

	<u>Al 31 de diciembre 2016</u>
Inventario de producto terminado	166.904
Inventario de insumos	74.136
Inventario de suministros	50.814
	<u>291.854</u>

ACTIVO FIJO, NETO

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es como se detalla a continuación:

Propiedad, planta y equipo	2016	2015
Edificios	2.026.166	2.026.166
Maquinaria y equipos	1.428.358	1.411.929
Terreno	576.163	576.163
Equipos accesorios de planta	80.396	80.396
Vehículos al costo	57.363	57.363
Muebles y enseres	19.355	19.355
Equipos de Computación	17.409	17.409
Equipos. Accesorios. Laboratorio	11.392	11.392
Equipo de oficina	6.902	6.902
Equipos de vigilancia	4.312	4.312
Equipos de Comunicación	3.833	3.833
Instalaciones al costo	3.000	3.000
Equipos de lavandería	3.274	2.703
	<u>4.237.923</u>	<u>4.220.923</u>
(-) Depreciación acumulada	<u>(1.489.288)</u>	<u>(1.282.536)</u>
Total activos fijos netos	<u>2.748.635</u>	<u>2.938.387</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR – PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es como se detalla a continuación:

2016

Impuesto y contribuciones (nota 12)	1.193.669
Proveedores (1)	20.599
Otras cuentas por pagar	37.000
	<u>1.251.268</u>

(1) Las cuentas por pagar comerciales tienen vencimientos corrientes entre 30, 45, 60 y 90 días y no generan intereses

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO Y LARGO PLAZO

<u>Institución Financiera</u>	<u>Operación</u>	<u>12-31-2016</u> <u>US\$</u>	<u>Vencimiento</u>	<u>Tasa</u>
Corporación Financiera N	40006468	1.666.667	Trimestral	8.52%
Corporación Financiera N	40007321	950.000	Trimestral	8.81%
Corporación Financiera N	20518996	894.340	Semestral	9.12%
Corporación Financiera N	40007319	<u>640.000</u>	Trimestral	9.02%
Total, Obligaciones		4.151.007		
Menos porción corriente		<u>(1.285.937)</u>		
Porción no corriente		<u>2.865.070</u>		

Las Obligaciones financieras representan préstamos para financiar capital de trabajo, respaldado con garantías de la empresa.

IMPUESTOS

Un resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>2016</u>
<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	
Crédito Tributario IVA	734.258
Crédito Tributario fuente.	
Total	<u>734.258</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>	
Retención en la fuente	784.949
Retenciones en la fuente del IVA	353.156
Impuesto a la Renta por pagar	55.564

Total	<u>1.193.669</u>
-------	------------------

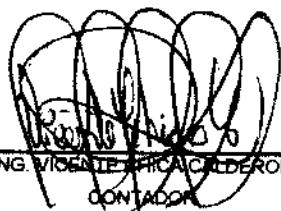
OBLIGACIONES PATRONALES

	<u>2016</u>
Beneficios sociales (1)	855.003
Participación trabajadores en utilidades (2)	59.478
	<u>914.481</u>

CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 comprende 1.226.059 acciones ordinarias y nominativas de valor nominal US\$ 1 cada una, íntegramente suscritas y pagadas, siendo la composición accionaria del capital pagado el siguiente:

	<u>Nacionalidad</u>	<u>Número de acciones</u>	<u>%</u>
<u>Accionistas</u>			
Cantos Azúa Xavier Alfredo	Ecuatoriano	1.226.029	100,00%
Velez Mera Glenda Arelis	Ecuatoriano	30	0,00%
		<u>1.226.059</u>	<u>100,00%</u>



ING. VICENTE FICA CALDERON
CONTADOR