

HENG XIN CIA LTDA
INFORME DEL GERENTE EJERCICIO ECONOMICO 2019
RECTIFICATORIO

SEÑORES

MIEMBROS DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS

HENG XIN CIA LTDA

En cumplimiento a lo estipulado en los artículos 20 literal (a), artículo 231 literal (2) y artículo 289 de la Ley de Compañías en vigencia y según lo dispuesto en el estatuto de la compañía me permito conocer a ustedes la situación económica y financiera del ejercicio económico 2019 de la compañía **HENG XIN CIA LTDA**

Señores socios: hago entrega de El juego completo de estados financieros individuales rectificatorios y consolidados rectificatorios adjuntos comprende:

- 1) Un Estado de Situación Financiera individual y consolidado rectificatorio;
- 2) Un Estado del Resultado y de otro Resultado Integral individual y consolidado rectificatorio;
- 3) Un Estado de Cambios en el Patrimonio individual y consolidado rectificatorio;
- 4) Un Estado de Flujos de Efectivo individual y consolidado rectificatorio;
- 5) Notas a los estados financieros individuales y consolidados rectificatorio;
- 6) Informes de Auditoria Separados;
- 7) Informes de Auditoria Consolidados.

Así mismo la compañía está obligada a presentar a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros los Estados Financieros del periodo.

La administración de la empresa ha cumplido con lo estipulado en el art. 256 de la Ley de Compañías en cuanto a la responsabilidad de:

- La veracidad del Capital Suscrito
- De la existencia y exactitud de los libros de la compañía
- El cumplimiento de los acuerdos de las juntas generales de Accionistas
- En general, del cumplimiento de las formalidades prescritas por la Ley para la existencia de la compañía.

1.1 La Compañía se constituyó en la ciudad de Machala mediante escritura pública el 7 de abril de 2010 e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de abril del mismo año. La actividad principal de la Compañía, es la explotación de criaderos de camarones (camaroneras), criaderos de larvas de camarón (laboratorios de larvas de camarón), entre otras.

HENG XIN CIA LTDA
INFORME DEL GERENTE EJERCICIO ECONOMICO 2019
RECTIFICATORIO

- 1.2 Se efectuó ajuste a los Estados Financieros originales correspondientes al periodo al 31 de Diciembre del 2019, los ajustes se hicieron a los estados financieros originales según supercias Formulario No. SCV.NIIF.36763.2019.1 y FORMULARIO DE SERVICIO DE RENTAS INTERNAS SERIAL No. 991989527993, a continuación, detallamos los siguientes ajustes que dieron como resultado los estados financieros rectificatorios:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS:

Activos por impuestos Corrientes:

Retenciones en la fuente que nos efectuaron: Se efectuó mayor provisión de impuesto a la renta causado en la declaración sustitutiva US \$ 132.782,00 respecto a la original US \$ 130.474,33 cuya diferencia fue de US \$ 2.307,67 por lo que se disminuyo en este valor el crédito por retenciones en la fuente.

Inversiones Permanentes: Se efectuó registro de las Inversiones de Natuseafood C. Ltda. por US \$ 750 las cuales no estaban registradas en los estados financieros originales, este valor esta dado según acta de junta general de socios entre compañía Heng Xin y Natuseafood Cia. Ltda.; se efectuó ajuste a la inversión según estados financieros sustitutivos de la compañía Eco Shrimp Cia. Ltda. de US \$ 220.202,96 respecto a los estados financieros originales por US \$ 751.000, la diferencia ajustada fue de US \$ 530.797,04 este valor va a regularizar en el año 2020 y se efectuara escritura pública.

PASIVOS:

Impuesto a la renta causado La declaración sustitutiva presenta impuesto a la renta causado por US \$ 132.782 versus impuesto a la renta causado original US \$ 130.474,33 originando una diferencia de US \$ 2.307,67 debido a aumento en declaración sustitutiva de gasto no deducible por diferencia temporaria y permanente por US \$ 9.230,68 por registro de estudios actuariales por jubilación patronal y desahucio según estudio actuarial al 31 de diciembre del 2019, por tanto a la diferencia de gasto no deducible US \$ 9.230,68 aplicando la tasa de impuesto a la renta de 25% dando como resultado la diferencia de impuesto causado US \$ 2.307,67 .

Cuentas por pagar diversas relacionadas: Se efectuó ajuste a la inversión según estados financieros sustitutivos de la compañía Eco Shrimp Cia. Ltda. de US \$ 220.202,96 respecto a los estados financieros originales por US \$ 751.000, la diferencia ajustada fue de US \$ 530.797,04 este valor va a regularizar en el año 2020 y se efectuara escritura publica (ver *Inversiones Permanentes*).

PATRIMONIO:

Utilidad neta del Ejercicio después de participación, impuestos corriente, diferido y reserva legal : La utilidad neta después de impuestos y participación rectificatoria de US \$ 489.998,92 respecto a la utilidad neta después de impuestos y participación original de US \$ 491.636,86, presenta una diferencia neta de utilidad ajustada de US \$ 1.637,94 la cual corresponde a impuesto a la renta causado mayor al impuesto a la renta causado original

HENG XIN CIA LTDA
INFORME DEL GERENTE EJERCICIO ECONOMICO 2019
RECTIFICATORIO

según sustitutiva de US \$ 2.307,67 menos diferencia de US \$ 669,73 originada por reserva legal rectificatoria por US \$ 25.789,42 y reserva original de US \$ 26.459,15.

Reserva Legal: Corresponde a diferencia de US \$ 669,73 la cual se origina entre reserva legal rectificada de US \$ 25.789,42 y reserva legal original de US \$ 26.459,15 .

- 1.3 El artículo 25 del COPCI establece que se podrán suscribir contratos de inversión, mediante escritura pública, los cuales otorgarán, durante su vigencia, estabilidad sobre los incentivos tributarios. Durante el año 2019 la compañía suscribió contrato de Inversión con el Ministerio de Producción, Comercio Exterior, Inversiones y Pesca. Otorgando estabilidad sobre los incentivos tributarios contemplados en el Capítulo II de la Ley de Fomento Productivo, que le sean aplicables a la Inversionista, durante su vigencia. De igual manera detallan los mecanismos de supervisión y regulación para el cumplimiento de los parámetros de inversión previstos en el proyecto de inversión.
- 1.4 En el Campo administrativo se ha dado cumplimiento con las disposiciones legales y en especial de la Superintendencia de Compañías, Ministerio de Relaciones Laborales y el Servicio de Rentas Internas. En el aspecto financiero se ha mantenido el sistema de contabilidad, capaz de obtener información de manera oportuna para una adecuada toma de decisiones y el buen desarrollo de la empresa.
- 1.5 La Compañía para el presente ejercicio económico cumple con las metas y objetivos previstos, en base a un cronograma de actividades. En calidad de Gerente de la Compañía, se ha dado cumplimiento a las disposiciones dadas por el directorio y la Junta General de la Compañía de manera coordinada lo que ha permitido alcanzar los objetivos previstos.
- 1.6 La Compañía en su tiempo de vida con relación al aspecto administrativo, constantemente está presta a brindar el apoyo oportuno a sus colaboradores, con la finalidad de optimizar la producción, de tal forma que las actividades cumplan con la planificación, considerando que de manera efectiva y permanente se suministren los recursos para el efecto como, humano, económicos, materiales, etc. En el aspecto laboral todo el personal que trabaja con la compañía ha percibido sus remuneraciones de conformidad con las disposiciones de la ley que rige al respecto.
- 1.7 En el presente periodo los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019 se elaboraron de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el

HENG XIN CIA LTDA
INFORME DEL GERENTE EJERCICIO ECONOMICO 2019
RECTIFICATORIO

Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Pymes.

- 1.8 Durante el ejercicio económico 2019 el precio del camarón se ha mantenido bajo. Dentro de la visión, la compañía tiene como meta seguir obteniendo beneficios rentables mediante la optimización del trabajo, lo que involucra trabajo cooperativo, comprometidas todas las áreas de la empresa, aunando esfuerzos necesarios para cumplir con todos los objetivos y metas propuestas encaminadas a una participación en nuestro entorno como una de las mejores compañías en la producción camaronera.
- 1.9 Cabe mencionar que al momento del cierre existe un evento subsecuente importe: Con fecha 17 de marzo 2020 el estado ecuatoriano mediante decreto ejecutivo No. 1017 decreta “El Estado de Excepción” por calamidad pública en todo el territorio nacional, por los casos de coronavirus confirmados y la declaratoria de pandemia de COVID-19 por parte de la Organización Mundial de la Salud (Marzo 11,2020), que representan un alto riesgo de contagio para toda la ciudadanía y generan afectación a los derechos a la salud y convivencia pacífica del Estado, a fin de controlar la situación de emergencia sanitaria para garantizar los derechos de las personas ante la inminente presencia del virus COVID-19 en Ecuador”. Esta suspensión de actividades podría tener efectos negativos en las operaciones, flujos de efectivo de la compañía y la producción de camarón respectivamente, lo que no podría cumplir a cabalidad los compromisos adquiridos.

COMENTARIOS. - ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

- Los activos corrientes tienen un valor de \$ 16'981.451,39 dólares para el ejercicio 2019.
Los activos no corrientes tienen un valor de \$51'432.218,10 dólares para este año 2019.
Los Pasivos Corrientes tienen un total de \$ 16'929.953,77 dólares para este año 2019.
Los Pasivos no Corrientes tienen un total de \$ 15'774.577,20 dólares para este año 2019
El patrimonio total de la compañía tiene un total de \$ 35'709.138,52 dólares.
El Capital social suscrito de la compañía es de \$ 3'720.000,00 dólares.

COMENTARIOS. - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

- Los Ingresos tienen un total de \$ 13'569.324,06 dólares para el año 2019.
Los Costos y Gastos tienen un total de \$ 12'803.695,53 dólares para el año 2019.
La utilidad bruta un total de \$765.628,53 dólares para el año 2019.
El 15% de la participación trabajadores es de \$ 105.971,16 dólares para el año 2019,
El impuesto a la renta corriente por US \$ 132.782,00 dólares para el año 2019,
El Impuesto a la renta diferido por US \$ 11.087,03 dólares para el año 2019,
El 5% del fondo de reserva legal corresponde a \$25.789,42 dólares para el año 2019.

HENG XIN CIA LTDA
INFORME DEL GERENTE EJERCICIO ECONOMICO 2019
RECTIFICATORIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO

En el presente ejercicio económico por disposición legal se presenta un Estados de Resultados Integral con fecha 31 de diciembre del 2019, donde se obtiene una Utilidad Neta después de participación a trabajadores, reserva legal, impuesto a la renta corriente e impuestos diferidos \$489.998,92. Sugiero señores socios que la junta general de socios determine el destino de las utilidades.

Concluyo así mi informe del corriente ejercicio, no sin antes dejar constancia de mi agradecimiento a la cooperación y comprensión brindada por el personal, y la confianza brindada por los señores accionistas con la administración de la misma.

Atentamente,



FENG WANG
GERENTE GENERAL
HENG XIN CIA LTDA