



**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**Guayaquil, 10 de Mayo del 2011.**

**Señores  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
Ciudad.**

**De nuestras consideraciones:**

Sírvase encontrar adjunto a la presente el Informe de Auditoría Externa correspondiente al ejercicio del 2010 de la Empresa **ESCAVI CIA. LTDA**

El contenido de éste Informe está clasificado de la siguiente manera:

- 1.- Opinión sobre la Auditoría Externa**
- 2.- Estados Financieros**
- 3.- Notas explicativas de los Estados Financieros**

Agradecemos la gentileza que se digne dar a la presente, quedamos de ustedes.

**Atentamente,**

**CONMARTINEZ C. LTDA.**



**Ing. Mario Martínez C.  
GERENTE GENERAL  
C. I. 09-04103934**

**Expediente No.: 26638  
MMC/nbv.**





**ESCAVI CIA. LTDA.**

Estados Financieros

31 de diciembre de 2010

Con el informe de los Auditores Independientes

# ESCAVI CIA. LTDA

## Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Balances Generales

Estados de Resultados

Estados de Evolución del Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros





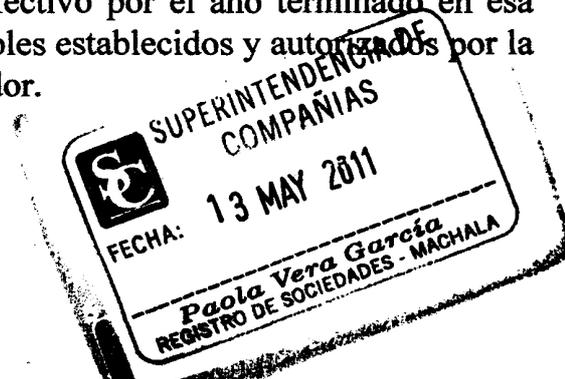
**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados co.**  
**CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES**

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**A los Miembros de la Junta General de Accionistas  
de ESCAVI CIA. LTDA.**

1. Hemos auditado el balance adjunto de la Compañía **ESCAVI CIA LTDA.** al 31 de diciembre de 2010, y los relativos estados de resultados, y flujos de efectivo para el año que entonces terminó. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.
2. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas Normas requieren que planeemos y desarrollemos la auditoría para obtener una certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Una auditoría incluye examinar, en una base de pruebas, evidencia que apoye los montos y revelaciones de los estados financieros. Una auditoría también incluye evaluar los principios contables usados y los estimados importantes hechos por la administración, así como evaluar la presentación global del estado financiero. Creemos que nuestra auditoría brinda una base razonable para nuestra opinión.
3. En nuestra opinión los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente; en todos los aspectos importantes la posición financiera de la Compañía **ESCAVI CIA LTDA**, al 31 de Diciembre del 2010, los resultados de sus operaciones, y de sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con los principios contables establecidos y autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.





**CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados co.**  
**CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES**

4. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **ESCAVI CIA LTDA**; como sujeto pasivo y agente de Retención del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2010 se emiten por separados.

**Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
Reg. Nac. Cont. No. 13-333**

**CONMARTINEZ C. LTDA.  
Reg. Sup. Cías. No.110**

**Machala, Ecuador  
Mayo 10, 2011**



**ESCAVI CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2.009</u>	<u>2.010</u>
<b><u>ACTIVO CORRIENTES</u></b>			
EFFECTIVO	A	16.274,27	57.624,56
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	C	638.227,66	538.935,39
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTES</u></b>		<b>654.501,93</b>	<b>596.559,95</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTES</u></b>			
ACTIVO FIJOS	K	379.740,40	344.808,86
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	L	0,00	0,00
CARGOS DIFERIDOS	P	109,49	109,49
<b><u>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</u></b>		<b>379.849,89</b>	<b>344.918,35</b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>		<b>1.034.351,82</b>	<b>941.478,30</b>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
<b><u>PASIVOS</u></b>			
<b><u>PASIVO CORRIENTES</u></b>			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	AA	22.500,02	175.728,44
SOBREGIROS BANCARIOS	BB	102.512,64	0,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	14.171,48	2.012,50
IMPUESTO POR PAGAR	DD	20.330,75	14.842,60
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	FF	15.258,05	18.438,56
OTROS PASIVOS CORRIENTE	HH	0,00	0,00
<b><u>TOTAL DE PASIVO CORRIENTES</u></b>		<b>174.772,94</b>	<b>211.022,10</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTES</u></b>			
PASIVOS A LARGO PLAZO	JJ	620.142,81	459.580,04
<b><u>TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTES</u></b>		<b>620.142,81</b>	<b>459.580,04</b>
<b><u>TOTAL PASIVOS</u></b>		<b>794.915,75</b>	<b>670.602,14</b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
	LL		
CAPITAL SOCIAL		150.400,00	150.400,00
RESERVA LEGAL		4.796,56	9.632,29
RESERVA FACULTATIVA		0,00	4.835,73
UTILIDAD/PERDIDAS ACUMULADAS		61.011,26	84.239,51
UTILIDAD DEL EJERCICIO		23.228,25	21.768,63
<b><u>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>		<b>239.436,07</b>	<b>270.876,16</b>
<b><u>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>		<b>1.034.351,82</b>	<b>941.478,30</b>

**ESCAVI CIA LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**(Expresado en Dolares)**

	2009	2010
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas de camaron	8.650.198,84	3.401.904,46
Reliquidacion venta de camaron		10.501,31
Transporte de camaron		377.974,69
Faenamiento de camaron		752.555,12
Cabezas de camaron		25.998,72
Hielo		196,43
<b>TOTAL DE VENTAS</b>	<u>8.650.198,84</u>	<u>4.569.130,73</u>
(-) Devoluciones y descuentos		
<b>Total de ingresos operacionales</b>	<u>8.650.198,84</u>	<u>4.569.130,73</u>
 <b>COSTO DE VENTAS</b>		
Costo de Ventas	<u>8.159.654,63</u>	<u>3.287.348,20</u>
	8.159.654,63	3.287.348,20
 <b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos Administrativos	357.408,53	351.740,66
Gastos Financieros	70.459,95	87.477,76
Gastos Operacionales		<u>791.947,07</u>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>427.868,48</u>	<u>1.231.165,49</u>
 <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<u>62.675,73</u>	<u>50.617,04</u>
 <b>Otros ingresos-egresos no operacionales</b>		
Otros ingresos	91,72	594,04
Otros egresos	<u>14.224,84</u>	<u>0,00</u>
<b>Total de Otros ingresos-egresos no operacionales</b>	<u>-14.133,12</u>	<u>594,04</u>
 <b>UTILIDAD/perdida BRUTA DEL EJERCICIO</b>	<u>48.542,61</u>	<u>51.211,08</u>
(-) 15% Participación Empleados	-7.281,39	-7.681,66
(-) 25% Impuesto a la Renta	-13.871,51	-12.089,33
(-) 10% Reserva Legal	-4.161,45	-4.835,73
(-) 10% Reserva Facultativa		<u>-4.835,73</u>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<u>23.228,26</u>	<u>21.768,63</u>

**ESCAVI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**(Expresado en Dólares)**

<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Operación</b>	
Efectivo Recibido de Clientes	4.668.423,00
(-)Efectivo Pagado a Proveedores	-4.466.711,12
Otros Ingresos	594,04
<b>Flujo Neto en Actividades de Operación</b>	<u><b>202.305,92</b></u>
<b>Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión</b>	
Compra de Activo Fijo	-392,86
<b>Flujo Neto Utilizado en Actividades de Inversión</b>	<u><b>-392,86</b></u>
<b>Flujo de Efectivo en Actividades Financieras</b>	
Préstamos a Largo Plazo	-160.562,77
<b>Flujo Neto en Actividades Financieras</b>	<u><b>-160.562,77</b></u>
Aumento del Efectivo	41.350,29
Efectivo al Inicio del Año	16.274,27
<b>Saldo del Efectivo al Final del Año</b>	<u><u><b>57.624,56</b></u></u>

**ESCAVI CIA. LTDA.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL**

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	UTILIDAD ACUMULADAS	UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2009	150.400,00	4.796,56	61.011,26	23.228,25	239.436,07
Transferencia de utilidad del ejercicio a utilidades acumuladas			23.228,25	-23.228,25	0,00
Utilidad Del Ejercicio 2010				51.211,08	51.211,08
15% Participación Trabajadores				-7.681,66	-7.681,66
25% Impuesto a la Renta				-12.089,33	-12.089,33
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010</b>	<b>150.400,00</b>	<b>4.796,56</b>	<b>84.239,51</b>	<b>31.440,09</b>	<b>270.876,16</b>

**ESCAVI CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**  
**(Expresado en Dólar)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVOS Y OPERACION DE LA COMPAÑIA.**

**ESCAVI CIA. LTDA., (La compañía),** se constituyó en la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, República del Ecuador, el día viernes diecinueve de Julio de mil novecientos noventa y seis, e inscrita en el Registro Mercantil el veintinueve de julio de mil novecientos noventa y seis con el número 457 y anotada en el repertorio bajo el número 910. La compañía se dedicará: a) La actividad pesquera en todas sus fases, tales como cultivo, captura, extracción, procesamiento, empaque, exportación y comercialización de especies bioacuáticas; b) Importación, comercialización, distribución de maquinarias, vehículos, repuestos y accesorios destinados a las actividades acuícola; c) Importación, venta de insumos, pesticidas, alimentos e implementos que se utilizan en las actividades acuícola; y d) Celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por la ley y relacionados con sus objetivos.

**CAPITAL SOCIAL**

La compañía ESCAVI CIA. LTDA., el 23 de diciembre de 2009. Fue aprobada por la superintendencia de compañías mediante resolución N°. SC.DIC.M.09.0473 de 29 diciembre 2009. Se reforman el artículo tercero; el mismo que dirá: **“ARTICULO TERCERO.- DEL CAPITAL SOCIAL.-** El capital social de la compañía es de **CIENTO CINCUENTA MIL CUATROCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA con 00/100 (USD 150, 400.00),** divididos por **TRES MILLONES SETECIENTOS SESENTA MIL PARTICIPACIONES (3'760.000) IGUALES, ACUMULATIVAS E INDIVISIBLES** de cero punto cuatro centavo de dólar americano (USD \$0,04) cada una.

## **DERECHOS, REFERENCIAS Y RESTRICCIONES**

Cada acción liberada dará derecho a un voto en las decisiones de la Junta General de la compañía, las no liberadas lo darán en proporción a su valor pagado.

## **PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

La compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

**LAS PROPIEDADES Y EQUIPOS**, están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse propiedades y equipos, y las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al Estado de Resultados.

La depreciación de los activos es cargada al Estado de Resultados y debe ser calculada sobre los costos originales más las re-expresiones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

---

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<b><u>ACTIVOS</u></b>	<b><u>PORCENTAJE</u></b>	<b><u>AÑOS</u></b>
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	10
MUEBLES Y ENSERES	10	10
VEHICULOS	20	5
HERRAMIENTAS	20	5
EQUIPOS DE COMPUTACION	33	3
EDIFICIOS	5	20

#### **PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

**IMPUESTO A LA RENTA**, Según Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliados en el país, su tarifa es del 25% de su base imponible.

## CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD ANTES DEL 15%	51.211,08
(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS	7.681,66
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	<u>43.529,42</u>
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4.827,89
BASE IMPONIBLE	<u>48.357,31</u>
25% IMPUESTO A LA RENTA	12.089,33
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	0,00
(-) RET. FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL AÑO FISCAL	52.743,25
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u><u>40.653,92</u></u>

**NOTAS:**

**A. EFECTIVO**

		2009	2010
<b>CAJA</b>	<b>A-2</b>		
Caja general		15.875,25	56.909,12
Caja chica		399,02	399,02
		<u>16.274,27</u>	<u>57.308,14</u>
<b>BANCOS</b>	<b>A-3</b>		
Banco del Pacifico cta cte 6555877		0,00	315,42
Banco del Austro cta cte 07-13516-5		0,00	1,00
		<u>0,00</u>	<u>316,42</u>
		<u>16.274,27</u>	<u>57.624,56</u>

**C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	C-1	57.818,55	36.338,35
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	C-2	280.248,40	122.579,37
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	C-3	96.298,02	96.585,78
CREDITO FISCAL	C-4	203.862,69	283.431,89
		<u>638.227,66</u>	<u>538.935,39</u>
<b>(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES</b>			
		<u>638.227,66</u>	<u>538.935,39</u>

**C-1.-DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES PERIODO 2010**

Garcia Moncada Jose Luis	1.894,65
Valarezo Pedro	12.000,00
Ortiz Ochoa Christian Max	7.859,30
Sanchez Rosales Gabriel	3.945,93
bronckton S.A.	126,37
Solano Castillo Marco	10.512,10
	<u>36.338,35</u>

**C-2 DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	C-2-1	1.715,18
CUENTAS POR COBRAR A COMPAÑIAS	C-2-2	23.739,07
ANTICIPO PRODUCTORES	C-2-3	97.125,12
		<u>122.579,37</u>

**DETALLE DE Cuentas por cobrar Empleados**

	C-2-1	
Moran Jhonny Efrain		119,84
Ortiz Ochoa Victoria		1.395,34
Ortiz Danny		200,00
		<u>1.715,18</u>

**DETALLE DE Cuentas por cobrar a Compañias**

	C-2-2	
Exportadora de Alimentos S.A.		437,21
Mariscos del Ecuador Cia Ltda		4,29
Promariscos S.A.		6.841,18
Empacadora Grupo Granmar		17,78
Omarsa		15.103,49
Pcc Congelados & Frescos S.A.		1,81
Costrasta		1.333,31
		<u>23.739,07</u>

---

23.739,07

**DETALLE DE Anticipo a productores**

C-2-3

Ipeca Cia Ltda	667,94
Coronel Galarza Freddy	9.700,00
Flamingocorp S.A.	2.602,61
Sembrios Bellamar S.A.	1.240,68
Efren Enrique Pastor	1.575,84
Camaronera San Agustin S.A.	396,00
Icafeiplast Cia Ltda	7.519,81
Barrezueta Cordero Jose	877,65
Cordova Jaramillo Anibal	61,15
Cabrera aguilar Patricio	6.103,44
Erazo Sanchez Luis	66.380,00

---

97.125,12

**C-3 DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

C-3

Báes Sanchez Johanna	622,40
Otras cuentas por cobrar	303,58
Valdiviezo Arias Juan	2.200,00
Maldonado Guzman Victor	3.000,00
Maldonado Coello Servio	600,00
Romero Asanza Nubia	30,00
Gerrero Doris	10.350,00
Barrezueta Efren	20.076,93
Gaona Julio	12.358,54
Aguilar Loayza Estaura	1.750,00
Erazo arellano Alfonso	8.750,00
Añazco Davila Richard	100,00
Morocho Edgar Abg.	350,00
Morocho Marlene	420,00
Ramirez Soeia	10,00
Ab. Servio Moscoso	3.750,00
Plasticos Industriales S.A.	1.409,70
Troya Sabala Jacqueline	400,00
Franco Maria Elena	13.800,00
Ortega G. Muguel	9.000,00
Calero Aguilar Nilo	4.420,00
Leon Crespín Carlos	1.500,00
Fabrica de Hielo	846,38
Ordoñez Lalangui Rosa	200,00
Vargas Perez Wladimir	113,25
Reinoso Mite Rocio	225,00

---

96.585,78

**C-3 DETALLE DE CREDITO FISCAL**

Retenciones impuesto a la Renta	52.743,25
Anticipo impuesto a la renta	53.942,59
Credito tributario	176.746,05

---

283.431,89

**P. CARGOS DIFERIDOS**

Gastos de constitucion y organización	159,49	159,49
Amortizacion acumulada gastos constitucion y organización	-50,00	-50,00

## K.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL 31/12/09</u>	<u>COMPRAS O ADICIONES</u>	<u>VENTAS O DISMINUCIONES</u>	<u>SALDO AL 31/12/10</u>
<b><u>COSTO</u></b>				
EDIFICIOS	122.689,96	0,00	0,00	122.689,96
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	182.271,04	0,00	0,00	182.271,04
MUEBLES Y ENSERES	881,91	0,00	0,00	881,91
VEHICULOS	34.544,64	0,00	0,00	34.544,64
EQUIPOS DE OFICINA	2.910,63	0,00	0,00	2.910,63
EQUIPOS DE COMPUTACION	7.539,63	392,86	0,00	7.932,49
INSTALACIONES	60.943,75	0,00	0,00	60.943,75
OTROS ACTIVOS FIJOS	34.991,57	0,00	0,00	34.991,57
	<b><u>446.773,13</u></b>	<b><u>392,86</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>447.165,99</u></b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	21.295,48	18.227,10	0,00	39.522,58
MUEBLES Y ENSERES	390,69	88,19	0,00	478,88
VEHICULOS	21.878,27	6.908,93	0,00	28.787,20
EQUIPOS DE OFICINA	1.638,34	291,06	0,00	1.929,40
EQUIPOS DE COMPUTACION	8.252,76	315,58	0,00	8.568,34
INSTALACIONES	8.619,84	6.094,38	0,00	14.714,22
OTROS ACTIVOS FIJOS	4.957,35	3.399,16	0,00	8.356,51
	<b><u>67.032,73</u></b>	<b><u>35.324,40</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>102.357,13</u></b>
	<b><u>379.740,40</u></b>	<b><u>-34.931,54</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>344.808,86</u></b>

		<u>109,49</u>	<u>109,49</u>
<b>AA. OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO</b>			
OBLIGACIONES FINANCIERAS	AA-1	22.500,02	175.728,44
		<u>22.500,02</u>	<u>175.728,44</u>
<b><u>AA-1 DETALLE DE OBLIGACIONES FINANCIERAS</u></b>			
Corporacion Financiera Nacional			38.571,44
Banco Austro cta cte 0713			41.393,44
Banco Austro (hielo) 07-16			95.763,56
			<u>175.728,44</u>
<b>BB. SOBREGIROS BANCARIOS</b>			
Bco Austro cta 07-13516-5		102.512,64	0,00
		<u>102.512,64</u>	<u>0,00</u>
<b>CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>			
LIQUIDACIONES COMPRA DE CAMARON	CC-1	33,83	45,85
ANTICIPO VENTAS FUTURAS	CC-2	7.222,71	1.764,54
ACREEDORES VARIOS	CC-3	6.914,94	202,11
		<u>14.171,48</u>	<u>2.012,50</u>
<b>CC-1.- DETALLE LIQUIDACIONES COMPRA DE CAMARON</b>			
Ollague Mauricio			40,00
Rivas Avecillas Carlos			5,85
			<u>45,85</u>
<b>CC-2.- DETALLE DE ANTICIPO VENTAS FUTURAS</b>			
Promarisco S.A.			30,09
Costrasta			1.734,45
			<u>1.764,54</u>
<b>CC-3.- DETALLE DE ACREEDORES VARIOS</b>			
Coello Aguilar Lilian Judith			82,25
Dra. Gloria Janeth Cely Flores			119,86
			<u>202,11</u>
<b>DD. IMPUESTOS POR PAGAR</b>			
RETENCIONES EN LA FUENTE	DD-1	20.330,75	1.316,98
RETENCIONES IVA	DD-2	0,00	1.436,29
IMPUESTO A LA RENTA		0,00	12.089,33
		<u>20.330,75</u>	<u>14.842,60</u>
<b>DD-1.- DETALLE RETENCIONES EN LA FUENTE PERIODO 2010</b>			
Aplicables el 1%		685,38	
Aplicables el 2%		106,18	
Aplicables el 8%		352,83	
Aplicables el 10%		150,00	
Relacion de dependencia		22,59	
		<u>1.316,98</u>	
<b>DD-2.- DETALLE RETENCIONES IVA PERIODO 2009</b>			
IVA RETENIDO 100%		286,90	
IVA RETENIDO 70%		634,30	

IVA RETENIDO 30%		515,09	
		<u>1.436,29</u>	

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

IESS	FF-1	0,00	4.453,81
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		7.281,39	7.681,66
BENEFICIOS SOCIALES	FF-2	7.976,66	6.303,09
		<u>15.258,05</u>	<u>18.438,56</u>

**FF-1.- DETALLE IESS**

APORTE PERSONAL	1.155,18
APORTE INDIVIDUAL	1.383,15
FONDO DE RESRVA	866,96
IECE-SECAP	123,55
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	924,97
	<u>4.453,81</u>

**FF-2.- DETALLE BENEFICIOS SOCIALES**

DECIMO TERCER SUELDO	1.052,28
DECIMO CUARTO SUELDO	5.250,81
	<u>6.303,09</u>

**JJ. PASIVOS A LARGO PLAZO**

OBLIGACIONES FINANCIERAS	JJ-1	620.142,81	459.580,04
		<u>620.142,81</u>	<u>459.580,04</u>

**JJ-1.- DETALLE DE OBLIGACIONES FINANCIERAS L/P**

Corporacion Financiera Nacional	221.785,70
Banco Austro cta cte 0713	51.742,43
Banco Austro (hielo) 07-16	186.051,91
	<u>459.580,04</u>

**Corporacion Financiera Nacional**

CAPITAL	270.000,00
TASA DE INTERES	9,02%
FECHA DE INICIO	23/09/2009
FECHA DE VENCIMIENTO	12/08/2017
DIVIDENDOS	9.642,86

**Bco Austro**

CAPITAL	450.000,00
TASA DE INTERES	12,73%
FECHA DE INICIO	27/06/2008
FECHA DE VENCIMIENTO	27/06/2013
DIVIDENDOS	30.759,72

## Detalle Del Capital Suscrito De La Compañía Periodo 2010

<u>NOMBRE</u>	<u>NUMERO DE PARTICIPACIONES</u>	<u>VALOR DE CADA PARTICIPACION</u>	<u>CAPITAL</u>
Aguilar Loayza De Coello			
Estaura	14	0.04	0.56
Coello Aguilar Ruth María	14	0.04	0.56
Coello Aguilar Servio Vicente	3,759,972	0.04	150,398.88
	<u>3,760,000</u>		<u>150,400.00</u>

### **RESERVA LEGAL**

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir mínimo el 10% de su utilidad gravable a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de Capital.

### **PASIVOS CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2010 la compañía no tiene pasivos contingentes que representen futuros desembolsos de efectivos.

### **OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

### **DERECHOS DE AUTOR**

En cumplimiento con las disposiciones legales, la compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor, en todo lo que se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2010, utiliza en su procesamiento informático.

### **HECHOS SUBSECUENTES**

Según resolución N°.06.Q.ICIU.004 de 21 de agosto del 2006 publicada en el registro oficial N° 348 de 4 de septiembre del mismo año, el Ecuador adopto las normas internacionales de información financiera "NIIF" y determino que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la superintendencia de compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros a partir del 1 de enero del 2009. El artículo primero de la resolución N°.08.G.DSC establece el cronograma de aplicación, el mismo que la compañía se encuentra en el tercer grupo. Cabe indicar que las compañías que se encuentran en el tercer grupo aplicaran a partir del 1 de enero del 2012. Así mismo se establece al año de 2011 como periodo de transición. La compañía no ha elaborado su plan de capacitación y tampoco tiene un plan de implantación al término y presentación del informe.