

GRUCAM C. LTDA.

INFORME AUDITADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

CONSULTORA PANAMERICAN MARTINEZ
Y ASOCIADOS CON MARTINEZ C. LTDA.
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A los Miembros de la Junta General de Socios
de GRUCAM C. LTDA.

1. Hemos auditado el balance general de GRUCAM C. LTDA., al 31 de Diciembre del 2007 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre éstos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.

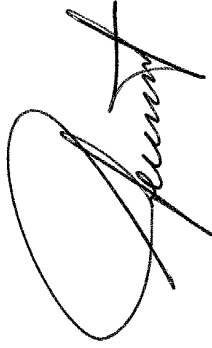
2. La auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de obtener un grado razonable de seguridad de que los estados financieros no contienen errores de carácter significativo. Una auditoria incluye un examen basado en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las informaciones y cifras mostradas en los estados financieros. Una auditoria también incluye la evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones de importancia efectuadas por la gerencia de la compañía, así como también una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la auditoria que efectuamos proporciona una base razonable para nuestra opinión.

3. Como se explica en las políticas de contabilidad significativas los Estados Financieros mencionados en el párrafo 1 fueron preparados de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, los cuales están acorde con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

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

4. En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de CRUCAM C. LTDA., al 31 de Diciembre del 2007, los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados establecidos o autorizados por la Superintendencia.

5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de CRUCAM C. LTDA., como sujeto pasivo y agente de Retención del Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2007 se emiten por separados.



Ing. Mario Martinez C., Sodo
Representante Legal
Reg. Nac. Cont. No. 13-333

Panamericum S. Asociados - W.
CONMARTINEZ C. LTDA.
Reg. Sup. Cías. No. 110

Guayaquil, Ecuador
Junio 25, 2008

GRUCAM C. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

NOTAS

Efectivo	A	21,270.51
Cuentas y Dctos. por Cobrar	C	792,966.17
Inventarios	E	48,083.00
Pagos Anticipados	G	199,698.99

TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE

1,062,018.67

PROPIEDADES Y EQUIPOS

K

77,793.69

TOTAL DEL ACTIVO

1,139,812.36

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Sobregiros Bancarios	BB	246,612.17
Cuentas por Pagar	CC	391,203.85
Impuestos por Pagar	DD	38,631.51
Gastos Acumulados por Pagar	FF	33,328.96

TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE

709,776.49

PASIVOS A LARGO PLAZO

JJ

125,311.94

TOTAL PASIVO

835,088.43

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

LL

Capital Social	20,000.00
Reserva de Capital	122,693.88
Reserva Facultativa	22,098.70
Reserva Legal	2,000.00
Utilidad o Pérdida Años Anteriores	72,701.05
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	65,230.30

TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

304,723.93

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

1,139,812.36

OK

GRUCAM C. LTA.
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

VENTAS:

Ventas en Compañías 0%	12,572,750.39
Ventas Locales 0%	137,133.08

TOTAL DE VENTAS

12,709,883.47

COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

Costo de Producción

12,856,183.45

Utilidad Bruta

(146,299.98)

Gastos Operacionales

Gastos Administrativos

(191,749.79)

Gastos Financieros

(7,012.26)

Total Costos Operacionales

(198,762.05)

Otros Ingresos – Egresos No Operacionales

Otros Ingresos

432,789.41

Otros Egresos

(77.67)

Total Ingresos Operacionales

432,711.74

UTILIDAD DEL EJERCICIO

87,649.71

LAS HOJAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTES INTEGRANTES
A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GRUCAM CIA. LIDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(Expresado en Dólar)

FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes	12,709,883.47
Efectivo pagado a proveedores, y otros	(13,145,376.48)
Otros Egresos	(77.67)
Otros Ingresos	432,789.41

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVOS

(2,781.27)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN

Compra de Activo Fijo	(112.00)
Venta de Activo Fijo	0.00

EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN

(112.00)

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO

Aporte de Accionista	16,592.29
----------------------	-----------

Efectivo Neto usado en Actividades Financiamiento

16,592.29

AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

13,699.02

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO

7,571.49

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FIN DEL AÑO

21,270.51

GRUCAM CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
 (Expresado en Dólar)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA D/CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTAT.	UTILIDAD PERDIDAS AÑOS ANTER.	UTILIDAD PERDIDAS EJERCICIO	TOTAL
Saldo a Enero 01, 2007	20.000,00	122.693,88	2.000,00	22.098,70	72.701,05	189.884,24	429.377,87
Transferencia de la Pérdida del Ejercicio a Pérdidas Acumuladas					189.884,24	-189.884,24	0,00
Distribución de Utilidades					-189.884,24		-189.884,24
Pérdida del Ejercicio						87.649,71	87.649,71
(-) 15% Participación Empleados						-13.147,46	-13.147,46
(-) 25% Impuesto a la Renta						-18.870,02	-18.870,02
Ajuste efectuado por diferencia en el cálculo de 15% y 25%.						9.598,07	9.598,07
Saldo a Diciembre 31, 2007	20.000,00	122.693,88	2.000,00	22.098,70	72.701,05	64.230,30	304.723,93

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota: Se pudo observar que existen errores en el cálculo del 15% Participación Trabajadores y 25% Impuesto a la Renta los mismos que ya fueron declarados en el formulario 101.

GRUCAM C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

(Expresado en Dólar)

<u>IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA COMPAÑIA.</u>

GRUCAM CIA. LTDA., (La compañía), fue constituida en la ciudad de Santa Rosa Provincia El Oro, el 15 de Septiembre de 1998 bajo la denominación de GRUCAM CIA. LTDA., e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Santa Rosa el 19 de Octubre de 1998, con el número 17 y anotada en el Repertorio bajo el número 1.460. El objeto social de la compañía es el cultivo, crianza, comercialización de especies bioacuíáticas especialmente camarón. La comercialización de alimentos para camarón en todas sus fases.

CAPITAL SOCIAL

La compañía Grucam Cia. Ltda., al 31 de Diciembre del 2007 aumentó el capital en \$ 10,000.00 y reformo su estatuto por escritura pública el 10 de Agosto del 2006.

Fue aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 06-M. Dic.0297 el 16 de Noviembre del 2006, cerrando el ejercicio económico con un capital social de \$ 20,000.00.

**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.

LOS INVENTARIOS.- Los inventarios de materiales de pesca al cierre del año, consisten principalmente en gavetas, balanzas, sacos, tanques y líneas, etc., que están valorados al sistema promedio, los cuales se mantienen en permanente rotación sin que afecten significativamente a sus resultados.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS., están contabilizados al costo de adquisición reexpresado como se menciona en la Nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ellas, las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de éstos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales más las reexpresión establecidas de acuerdo en las disposiciones vigentes, éstas 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:

<u>A C T I V O</u>	<u>PORCENTAJES</u>	<u>AÑOS</u>
Edificios	5	20
Maquinarias y Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Equipo de Computación	33.33	3

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 la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliados en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es del 25% de su base imponible.

Conciliación Tributaria

Utilidad del Ejercicio del 15%
15% Participación Empleados

87,649.71
13,147.46

Utilidad antes de impuesto
(+) Gastos No Deducibles

74,502.25
977.84

Base Imponible

75,480.09

25% Impuesto a la Renta

18,670.02

(-) Anticipo de Impuesto a la Renta

0.00

(-) Retenciones en la Fuente

29,391.47

Saldo a favor

(10,521.45)

A. EFECTIVO

Caja

Aguilar Torres Marcela

A-3

800.00

800.00

Bancos

A-4

Banco del Pacifico Cta. Cte. # 0509095-4

14,089.47

Banco de Machala # 104060769-0

6,381.04

20,470.51

21,270.51

C. CUENTAS Y DCITOS. POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Clientes

C-2

770,758.77

Préstamos a Comisionistas

C-3

7,777.87

Préstamos a Empleados

C-4

14,429.53

792,966.17

Cuentas por Cobrar Clientes

C-2

Clientes Nacionales

Expalsa

80,635.00

Industrial Pesquera Sta. Priscila

9.59

Oceanexa C.A.

126,388.61

Oceanpro S.A.

35,012.99

Exporklore S.A.

30,585.49

Oceaninvest S.A.

80,532.60

Omarsa S.A.

1,831.77

Proniosa

17,824.34

Randex S.A.

23,439.80

El Rosario Ersa S.A.

37,568.25

PCC Congelados y Frescos S.A.

25,641.82

459,470.26

ANTICIPO A PRODUCTORES

C-2-2

ZAMBRANO PALACIOS JIMMY ALEX	0.00
ZAMBRANO PACHECO JOSE WILIAM	3.000,00
BALAREZO ZEAS LUIS ENRIQUE	1.908,08
SALINAS LITUMA SILVIO XAVIER	50.000,00
AGUILAR PESANTES MANUEL OSWALDO	15.150,00
PESORO	15.000,00
MENDEZ CAMPOVERDE CARMITA	6.000,00
CHUCHUCA OYOLA NELSON ORLANDO	65,84
MEDINA LOAIZA JOSE ANIBAL	9.000,00
GUERRERO CAMACHO EDISON RENE	3.117,01
GIRON CASTILLO LUIS EFREN	756,95
DAVILA LOYOLA TANYA ARABELLA	30.000,00
NOBLECILLA ROMERO YURI BELEN	6.000,00
PELAEZ VELEZ AUGUSTO FABIAN	6.987,86
ZAVALA ZEVALLOS JOSE HERACLITO	10.000,00
SAAVEDRA PIZARRO ALICIA MARIA	1.392,12
TINOCO ARTEMAN RAMIRO	6.738,43
CORDOVA MIGUEL	3.500,00
GANCHOSO SANDOYA IRMA MAGALY	617,91
	169.234,20

CUENTAS POR COBRAR POR LIQUIDAR

C-2-3

JARA VILLAVICENCIO HUGO	246,47
RODRIGUEZ THUESMAN	2.304,00
OLIVARES LUNA PATRICIO	3.032,14
GALVEZ FADUL FELIX	2.933,40
VELEZ PRECILLA LENIN	1.110,00
SANCHEZ ROSALES WILSON MAURICIO	4.149,41
TENORIO MALDONADO LUIS FELIPE	1.126,64
LOAYZA ALZAMORA JOSE IVAN	1.519,15
MORALES PONTON PABLO	5.300,00
ASANZA ROMERO ANGEL ALFONSO	1.896,44
CONCHA MUNOZ FERNANDO	757,20
GUERRERO VALAREZO FLOR	3.299,00
VALDIVIEZO PALACIOS LUIS	6.605,92
PULLA MOROCHO LUIS ISMAEL	5.196,54
ROMAN CORONEL PAULO DANIEL	3.458,47
MONCADA PIEDRA ROSY ERLINDA	5.069,69
PESQUERA MARTINEZ S.A.	1.050,05
ESPEJO PRADO GLADYS	2.902,63
CHALEN TEVANTA RICHARD	4.140,00
MAYON SALDARRIEGA ABELINA	14.274,68
TEJADA TACURI MALTER	7.943,11

TORRES CUEVA FREDDY	3.400.83
TORRES DOMINGUEZ MARLON	972.58
RODRIGUEZ JUMBO JOSE VICENTE	9.638.72
ROMERO ROMERO LUIS EFREN	10.260.34
ROMAN CORONEL LUIS JOSE	29.380.19
NAULA LAGUNA WILSON	4.173.29
	<u>136,140.89</u>

DEUDORES VARIOS

C-24

CASTRO RAUL	30.00
VELEZ VINICIO	421.00
ALVEAR ULLOA XAVIER	3,000.00
ALCIVAR PRECIADO EDWIN	250.00
CUN WALTER	1.650.85
ZAMBRANO RUTH	87.00
JUAN CARLOS ALTAMIRANO	300.00
GARCIA MANUEL	8.00
HIDALGO LEONARDO	- 40.00
CHAVEZ AZUERO JAIME	70.00
JIMENEZ MILTON	136.57
	<u>5,013.42</u>
	<u>770,758.77</u>

PRESTAMOS A COMISIONISTAS

C-3

CELI LOAIZA ALEX RAMIRO	42.25
GUERRERO EDISON	4,629.67
TOALA JORDAN JUAN ALBERTO	50.00
AJILA BELTRAN JAVIER ARTURO	1,694.57
MURILLO TITO	1,015.83
TENICELA FEIJOO ALEXANDER	345.55
	<u>7,777.87</u>

PRESTAMOS A EMPLEADOS

C-4

BRAVO QUEVEDO MARIO	515.00
DURAN HUGO	54.80
SANCHEZ ESCALADA ROSA CRISTINA	1.660.00
MARQUEZ ORELLANA FABIOLA	250.00
AGUILAR TORRES DENISSE MARCELL	737.20
RAMOS REYES MAURICIO	720.00
AZUERO PEREIRA ANITA	75.00
ROMERO HERMEL	450.00
SAAVEDRA RUIZ VICTOR ALEJANDRO	1,708.37
SILVA LAINEZ LORENZO CRISTOBAL	230.00
ALVAREZ DARWIN GABRIEL	1,498.00

MITA VARGAS CARLOS LUIS
SANCHEZ MOCHA LENDYS
LASTRA CUEVA LUZ
FERNANDEZ MARTIN

120.00
2,550.00
806.16
3,055.00
14,429.53

E. INVENTARIOS

Almacén de Materiales	E-1	2,172.24
Almacén Implementos Pesca	E-2	45,910.76

		<u>48,083.00</u>

Almacenes de Materiales
Accesorios para descabezado
Cloro
Metasulfito
Sacos de Cal
Sacos de Cal

	E-1
	1,699.84
	150.59
	200.75
	38.66
	82.40

	<u>2,172.24</u>

Almacén Implementos de Pesca

	E-2
Kavetas Cónicas	37,114.70
Kavetas Caladas	4,884.88
Sellos de Seguridad	687.14
Tanques	2,936.20
Carritos	85.44
Tinas	202.40

	<u>45,910.76</u>

G. PAGOS ANTICIPADOS

Valores por Liquidar	G-2	14,769.18
Impuestos Anticipados	G-3	184,929.81

		<u>199,698.99</u>

K. PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2006	COMPRAS	VENTAS O TRANSF.	SALDO A DIC. 31, 2007
COSTO				
Terrenos	2.448,00	0,00	0,00	2.448,00
Edificios	93.864,31	0,00	0,00	93.864,31
Maquinarias de frio	3.746,26	0,00	0,00	3.746,26
Equipo de Planta	33.583,90	112,00	0,00	33.695,90
Muebles y Enseres Adminis.	24.443,01	0,00	0,00	24.443,01
Equipo de Computación	7.838,14	0,00	0,00	7.838,14
Vehiculos	34.990,00	0,00	0,00	34.990,00
Equipos de Cocina	1.349,30	0,00	0,00	1.349,30
Equipos de Seguridad	4.223,38	0,00	0,00	4.223,38
Equipos de Comunicación	12.593,91	0,00	0,00	12.593,91
Total Costos	219.080,21	112,00	0,00	219.192,21
DEPRECIACION				
Edificios	3.091,99	9.311,52	2.154,56	10.248,95
Maquinarias de frio	19.315,10	371,64	85,99	19.696,75
Equipo de Planta	14.559,16	3.342,70	773,46	17.128,40
Muebles y Enseres Adminis.	17.693,05	2.424,79	561,07	19.556,77
Equipo de Computación	38.288,91	777,56	179,92	38.886,55
Vehiculos	17.150,76	3.471,08	803,16	19.818,68
Equipos de Comunicación	11.108,67	133,85	30,97	11.214,65
Equipos de Cocina	1.132,94	418,97	96,94	1.454,97
Equipos de Seguridad	2.531,64	1.249,34	289,06	3.491,90
Total Depreciaciones	124.872,22	21.501,45	4.975,15	141.398,52
TOTAL ACTIVO FIJO	94.207,99	-21.389,45	-4.975,15	77.793,69

Valores por Liquidar

G-2

12% IVA Pagado

4,511.12

Crédito Tributario

5,215.25

Valores por Liquidar

5,042.81

14,769.18

Impuestos Anticipados

G-3

Anticipos de Impuesto a la Renta Presente Ejercicio

9,691.57

Anticipo Impuesto a la Renta Años Anteriores

175,238.24

184,929.81

BB. SOBREGIROS BANCARIOS

Banco del Pacifico 0509095-4

BB-1

76,990.68

Sobregiro Banco Machala

BB-2

169,621.49

246,612.17

CC. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar

CC-2

43,866.24

Documentos por Pagar

CC-3

22,712.85

Obligaciones por Pagar al IESS

CC-4

7,555.59

Liquidaciones por Pagar

CC-5

317,069.17

391,203.85

CUENTAS POR PAGAR

CC-2

AGUIRRE C. JOSE LUIS

2,886.51

PORRAS ARAUJO JORGE

1,639.44

ROBLES HUGO

418.27

ALIANZA

239.41

HERRERA NARCISA

925.81

MARQUEZ ORELLANA MARIO

93.24

GRUCAPS CIA. LTDA.

5,068.97

FERNANDEZ MENDIETA FRANKLIN

87.12

QUÍÑONEZ MONTES VICTOR PASCUAL

25,944.03

PACIFICTEL S.A.

176.51

AGUILAR PEÑALOZA HOOVER ADALBE	136.62
SANCHEZ MOCHA GEOVANNY	85.14
RAMIREZ SANCHEZ IVONNE JOHANA	121.77
SAAVEDRA SAMANIEGO JORGE ANTONIO	1,024.65
SAAVEDRA RUIZ VICTOR ALEJANDRO	76.12
PEREIRA JORGE	37.62
CONECCEL	439.68
ROMERO ESPINOZA BOLIVAR NEPTAL	87.12
SAVEDRA PORRAS JORGE	966.93
AGUILAR TORRES MARCELLA	450.43
GUERRERO EDISON	2,262.42
TENELEMA CHANGO WILLIAM GIOVANNY	87.12
OTECEL S.A.	537.06
JIMENEZ NARANJO MILTON	74.25
	<u>43,866.24</u>

<u>DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	CC-3
BCO. DE MACHALA (OROAUTO)	22,712.85
	<u>22,712.85</u>

<u>OBLIGACIONES POR PAGAR AL IESS</u>	CC-4
APORTE POR PAGAR AL I.E.S.S.	1,240.92
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	6,314.67
	<u>7,555.59</u>

<u>LIQUIDACIONES POR PAGAR</u>	CC-5
ALVAREZ DARWIN GABRIEL	648.96
CHEN CHANG CHI CHANG	17,862.17
VARGAS CAÑAR LUIS ANGEL	23,692.70
XIANBAO LAI	54,886.43
SALDARRIAGA DE LA CRUZ MERIDA ELSA	35,255.10
HIDALGO MENDEZ VICTOR JAIME	4,969.82
HIDALGO CONDOLO LEONARDO FABIO	108.78
DIAZ ORDOÑEZ VERONICA ALEXANDER	6,722.09
GUZMAN SOTOMAYOR PATRICIO FERNANDO	675.60
SERVIO S.A.	27,505.38
CORREA CORDOVA JULIO AUGUSTO	21,803.77
OKEAN S.A.	9,524.40
CORREA CORDOVA NESTOR BENJAMIN	9,451.22
MEJIA ZAMBRANO DIGNA DEL CARMEN	43,747.37
LANGOSANSA C. LTDA.	22,519.67
SALINAS CASTRO RUBEN ANTONIO	8,706.05
MURILLO FEJOO TITO	1,053.54
AJILA BELTRAN JAVIER	1,067.13
ZAMBRANO PALACIO JIMMY ALEX	1,244.86
ALVAREZ CASTRO TEODORO AMABLE	25,031.14

BARREIRO CARRANZA ANGEL GABRIEL
AZUERO PEREIRA RAMIRO
VELEZ ANDRANGO IVAN

219.27
150.77
222.95
317.059,17

DD. IMPUESTO POR PAGAR

Obligaciones por Pagar al Fisco	DD-3	4,796.51
Otras Retenciones	DD-4	24,709.72
25% Impuesto a la Renta		9,125.28
		<u>38,631.51</u>

Obligaciones por Pagar al Fisco

<u>Retención en la Fuente</u>	<u>DD-3</u>	<u>DD-3-1</u>
Retención 8% por Honorarios		3.57
Retención en la Fuente Relación de Dependencia		184.68
Retención Suministros y Materiales		13.81
Retención Repuestos y Herramientas		1.86
Impuesto a la Renta por Pagar		17.76
Retención por Otros Servicios		627.25
Retención por Lubricantes		1.67
Retención Compras Locales de Bienes No Prod. x la Soc.		1,702.75
Retención por Seguros		0.59
Retención Serv. Transporte Privado 1%		394.87
Agua, Energía y Telecomunicación 1% y 2%		33.88
Retención Honorarios Personas Naturales		8.70
Promoción y Propaganda		3.00

2,994.39

Retención IVA

DD-3-2

Retención IVA por Compra de Bienes 30%	1,067.85
Retención IVA por Servicios 70%	155.36
Retención IVA Comp Serv. Liquid. 100%	578.91

1,802.12

4,796.51

Otras Retenciones DD-4

Material Pesca por Liquidar
Multas

24,276.15
433.57

24,709.72

FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Beneficios Sociales por Pagar
15% Participación Trabajadores

FF-1
20,034.83
13,294.13

33,328.96

Beneficios Sociales

Décimo Tercer Sueldo
Décimo Cuarto Sueldo
Fondo de Reserva
Vacaciones

2,170.88
3,302.95
10,247.17
4,313.83

20,034.83

JJ. PASIVOS A LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar Accionistas
Provisiones a Largo Plazo

JJ-1
JJ-2
56,992.77
68,319.17

125,311.94

Cuentas por Pagar Accionistas

Saavedra Porras Jorge
Aguirre Celi José Luis
Porras Araujo Jorge

JJ-1
36,475.37
10,258.70
10,258.70

56,992.77

Provisiones a Largo Plazo

Provisión Paralización Planta
Provisión Cuentas Incobrables

JJ-2
62,645.08
5,674.09

68,319.17

II. PATRIMONIO

	Nº	VALOR	VALOR
Capital Social	PARTICIP.	NOMINAL	TOTAL
Saavedra Porras Jorge	64%	1.00	12,000.00
Aguirre Celi Luis	18%	1.00	3,600.00
Porras Araujo Jorge	18%	1.00	3,600.00
	100%		20,000.00

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 5% 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 o para aumento de capital.

RESERVA FACULTATIVA

El saldo de esta cuenta esta a disposición de los socios de la compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos.

RESERVA DE CAPITAL

Se incluyen en éste rubro las siguientes cuentas que se originaron en ajustes parciales por inflación hasta el periodo de transición: Reserva por revalorización del Patrimonio, Reexpresión Monetaria.

CONTINGENCIAS

La compañía Grucaam Cia. Ltda. mantiene un litigio con la compañía OCEAMPRO, la misma que se origina en este año 2007 por emitir un cheque sin fondo por el valor de \$ 32,952.99, del Banco Territorial. Hasta la presente fecha no existe un pronunciamiento favorable para la compañía Grucaam Cia. Ltda. recuperar el valor por cobrar de \$ 32,952.99, provisionando a su cuenta incobrable de cliente, el monto ya antes mencionado que representa el 100% de la deuda.

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2007 y la fecha de preparación de éstos estados financieros, (Junio 25, 2008) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.