

EMPRESA PESQUERA UOLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011****4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos de Caja y Bancos son los siguientes:

	2012	2011
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Bancos:		
Banco del Ichirhua S. A.	7.185	2.716
Total efectivo y equivalentes al efectivo	US\$ 7.185	2.716

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	2012	2011
ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR)		
Cuentas:		
Relacionadas locales	1.200	0
Relacionadas del exterior	388.612	15.956
Total activos financieros	US\$ 389.812	15.956

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos de Inventarios son los siguientes:

	2012	2011
INVENTARIO		
Productos terminados	94.819	25.000
Materiales, suministros y repuestos	59.636	12.400
Total inventarios	US\$ 154.455	37.400

EMPRESA PESQUERA UGLAN S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011****7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del EL 2012 y 2011, los saldos de activos diferidos son los siguientes:

	2012	2011
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Gastos de constitución	17.320	17.320
Amortización acumulada	(1.719)	(1.749)
Otros activos corrientes	536	190.385
Crédito tributario retenciones	33.700	0
Crédito tributario IVA	120.000	1.126
Total cargos diferidos	US\$ 158.806	197.112

8. ACTIVOS FIJOS, NETO

Durante el año 2011, los movimientos de activos fijos fueron los siguientes:

DESCRIPCIÓN	SOL. AL 31/12/2011	ADICIONES	RETIROS/ BAJAS	SOL. AL 31/12/2012
INMUEBLES	0	507.510	0	507.510
CONSTRUCCIONES EN CURSO	480.824	798.491	0	1.279.305
COSTO EQUIPO COMPUTO	2.793	700	0	3.493
COSTO MUEBLES	5.470		(390)	5.080
COSTO VEHICULOS MOTORIZADOS	64.418		(51)	64.367
EMBARCACIONES	961.449	122.170		1.083.620
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	393.674	620.565		1.014.239
Total Costo	1.908.611	2.049.436	(441)	3.957.608
Depreciación acumulada	(140.425)	(213.307)	0	(353.732)
	1.768.186	1.836.129	(441)	3.603.876

El saldo por depreciación al cierre del 2011, fue de US\$213.307.

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011****II. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

	2012	2011
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por pagar relacionadas locales	691.046	701.009
Cuentas por pagar relacionadas del exterior	1.128.758	715.303
Tributos, remuneraciones y participaciones por pagar	50	0
Obligaciones a corto plazo	US\$ 25.349	13.151
Total cuentas por pagar	US\$ 1.845.243	1.429.463

Proveedores. Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, representan facturas de bienes y servicios con proveedores locales y del exterior que no generan intereses y tienen vencimiento promedio de 30 días.

10. DEUDA A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos de la Deuda a Largo Plazo es el siguiente:

	2012	2011
PASIVO A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS		
VELEBIT GROUP SAC	0	1.243.008
Préstamos accionistas	3.000.000	0
Total pasivo a largo plazo	US\$ 3.000.000	1.243.008

Otras Obligaciones a Largo Plazo. Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, representan obligaciones con las compañías relacionadas, que no tienen fecha de vencimiento y no devengan intereses.

Provisión jubilación patronal y Bonificación por desahucio.-

De acuerdo al Código de Trabajo de la República del Ecuador, en sus artículos 216, 217, 218 y 219 Decreto No. 3402 de Abril de 1.979 que crea la décima quinta pensión patronal, establece en el Registro Oficial No. 421 del 28 de Enero de 1.983 que ratifica el derecho a los trabajadores o empleados que cumplieren 25 años de servicio en una misma institución tienen derecho a jubilación patronal.

EMPRESA PESQUERA UOLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011****11. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social está conformado de la siguiente forma:

	ACCIONES	%	US \$ VALOR DE CADA ACCIÓN	US \$ VALOR TOTAL DEL CAPITAL
Juan Carlos Barahona Vega	80	10,00%	1	80,00
Luka César Baraka Manzueta	240	30,00%	1	240,00
Mete Miguel Baraka Manzueta	240	30,00%	1	240,00
Miguel Humberto Baraka Manzueta	240	30,00%	1	240,00
Total	800	100%		800,00

12. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las ventas netas y el costo de venta resultó en:

	2.012	2.011
Ventas	1.727.263	1.390.267
Costo de venta	(1.158.225)	(382.751)
Resultado Bruto	US\$ 569.138	1.027.508

13. IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía no ha sido facultada por el Servicio de Rentas Internas – SRI. La función fiscalizadora por parte de las autoridades de rentas está facultada para los tres últimos ejercicios económicos.

La conciliación tributaria preparada por la Compañía para establecer el impuesto a la renta causado en los años 2012 y 2011 fueron los siguientes:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA:	2.012	2.011
Resultado antes de impuestos	US\$ 509	(30.309)
Participación de trabajadores	(76)	0
	433	(30.309)
Gastos no deducibles	86.315	0
Báse de impuesto a la renta	85.748	(30.309)
Impuesto a la renta	19.740	0
Retenciones en la fuente del periodo	(13.700)	0
Resultado del Ejercicio	US\$ 6.038	(30.309)

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011****14. PARTES RELACIONADAS**

El saldo de partes relacionadas al cierre del 2012 y 2011, se conforma de los siguientes rubros:

	2012	2011
ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR)		
Relacionadas locales	586,612	15,950
Relacionadas del exterior	128,894	
	2012	2011
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por pagar relaciones locales	671,046	121,009
Cuentas por pagar relacionados del exterior	1,135,758	715,307
	2012	2011
PASIVO A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS		
VELERIT GROUP SAC	0	1,243,008
Préstamos accionistas	1,000,000	0

15. INCONSISTENCIAS

La Compañía registró todas sus transacciones cumpliendo con los requisitos de soporte y normas contables, aun cuando pudieran existir algunas de estas transacciones que la parte formal de la documentación difiera con el criterio de las autoridades tributarias.

16. PRECIOS DE TRANSFERENCIAS

De acuerdo a Resolución NAC-DGER2008-0464 del Servicio de Rentas Internas publicada en el Registro Oficial #324 de abril 25 del 2008, establece que los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a \$3,000,000.00, deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia; y, si el monto es superior a los \$5,000,000.00 deberán presentar adicionalmente el informe integral de precios de transferencia.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 1 de enero del 2013 y a la fecha de elaboración del presente informe:

PESQUERA UGLAN S. A., no ha cumplido con las formalidades legales con Superintendencia de Compañías, lo que representa que la empresa tenga un estatus de incumplida a la fecha de presentación de este informe.