

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012****4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de Caja y Bancos son los siguientes:

	<u>2.013</u>	<u>2.012</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	2.202	0
Bancos		
Banco del Pichincha S. A.	30.000	7.185
Total efectivo y equivalentes al efectivo	US\$ 32.202	7.185

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	<u>2.013</u>	<u>2.012</u>
ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR)		
Cientes	488.867	1.200
Otras cuentas por cobrar	243.902	0
Relacionadas locales	187.214	586.612
Relacionadas del exterior	0	328.854
Total activos financieros	US\$ 919.983	916.666

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de Inventarios son los siguientes:

	<u>2.013</u>	<u>2.012</u>
INVENTARIO		
Productos terminados	145.328	94.819
Materiales Aux., Suministros y repuestos	69.758	59.636
Productos en proceso	211.909	0
Total inventarios	US\$ 426.995	154.455

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012****7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del EL 2013 y 2012, los saldos de activos diferidos son los siguientes:

	<u>2.013</u>	<u>2.012</u>
<u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>		
Gastos de constitución	17.320	17.320
Amortización acumulada	(1.719)	(1.719)
Otros activos corrientes	688.539	536
Crédito tributario retenciones	53.582	13.700
Crédito tributario IVA	112.390	128.769
Total cargos diferidos	US\$ 870.112	158.606

8. ACTIVOS FIJOS, NETO

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

<u>DESCRIPCIÓN</u>	<u>SDO. AL</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>RECLASIFIC</u> <u>ACIONES</u>	<u>RETIROS/</u> <u>BAJAS</u>	<u>SDO. AL</u> <u>31/12/2013</u>
INMUEBLES	507.510	94.878			602.387
EMBARCACIONES	1.083.620	536.632	569.519		2.189.771
COSTO EQUIPO COMPUTO	3.493	2.616			6.109
COSTO MUEBLES	5.080	1.110		(2.649)	3.541
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	0	569.519	553.982		1.123.501
COSTO VEHICULOS MOTORIZADOS	64.362				64.362
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.279.305		(111.911)	(455.819)	711.575
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.014.239		(1.011.590)		2.649
Total Costo	3.957.608	1.204.755	0	(458.468)	4.703.895
Depreciación acumulada	(353.732)	(250.486)			(604.219)
	3.603.876	954.268	0	(458.468)	4.099.676

El gasto por depreciación al cierre del 2011, fue de US\$250.486.

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012****9. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

	2.013	2.012
CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores	1.463.972	0
Diversas a terceros	157.306	0
Cuentas por pagar relacionadas locales	307.878	691.046
Cuentas por pagar relacionadas del exterior	0	1.128.758
Tributos, remuneraciones y participaciones por pagar	0	90
Obligaciones a corto plazo	US\$ 1.818	25.349
Total cuentas por pagar	US\$ 1.930.974	1.845.243

Proveedores.- Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, 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 2013 y 2012, los saldos de la Deuda a Largo Plazo es el siguiente:

	2.013	2.012
PASIVO A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS		
VELEBIT GROUP SAC	1.914.385	0
Préstamos accionistas	3.081.286	3.000.000
Total pasivo a largo plazo	US\$ 4.995.672	3.000.000

Obligaciones a Largo Plazo.- Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, 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 decimo quinta pensión patronal, publicada 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 UGLAN 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 ACCION	US \$ VALOR TOTAL DEL CAPITAL
Juan Carlos Barahona Vega	80	10,00%	1	80,00
Luka César Baraka Manzuelos	240	30,00%	1	240,00
Mate Miguel Baraka Manzuelos	240	30,00%	1	240,00
Miguel Humberto Baraka Manzuelos	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	1.727.363	1.390.257
Costo de venta	(1.158.228)	(362.751)
Resultado Bruto	US\$ 569.135	1.027.506

13. IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía no ha sido fiscalizada 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	85.315	0
Base 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\$ 6.039	(30.309)

EMPRESA PESQUERA UGLAN S. A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012****14. PARTES RELACIONADAS**

El saldo de partes relacionadas al cierre del 2013, se conforma de los siguientes rubros:

	2.013	2.012
ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR)		
Relacionadas locales	187.214	586.612
Relacionadas del exterior	0	328.854
	2.013	2.012
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por pagar relacionadas locales	307.878	691.046
Cuentas por pagar relacionadas del exterior	0	1.128.758
	2.013	2.012
PASIVO A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS		
VELEBIT GROUP SAC	1.914.385	0
Préstamos accionistas	3.081.286	3.000.000

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 Registros 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:

Los resultados negativos del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2013, representa el 382,29% del capital social de la compañía, lo que amerita su incremento.

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 inactiva a la fecha de presentación de este informe.