

AQUACULTURA PUROCONGO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

EXPRESADO EN (USS DÓLARES AMERICANOS)

DETALLE DE CUENTAS	NOMBRE	REFERENCIA DEL CASILLERO	VALOR	NOTAS
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES	Efectivo y equivalentes al efectivo	311	\$ 1.456.431,76	CORRESPONDE A LAS CUENTAS DE CAJA, BANCOS E INCLUYE \$1000.000 EN DOS CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO CON EL BANCO BOLIVARIANO.
	Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	314	393.839,82	DEUDA PENDIENTE POR COBRAR A UN CLIENTE CON 300 DÍAS DE VENCIDOS AL 31 DIC/2015.
	Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	321-323	276.909,90	PRÉSTAMOS, ANTIPOS A EMPLEADOS Y SALDO DE TRANSACCIONES CON COMPAÑIA RELACIONADA.
	Inventario de materia prima	336	179.381,05	VALORES CORRESPONDIENTES AL SALDO DE ALIMENTOS, BALANCEADOS E INSUMOS PARA LOS CAMARONES.
	Activos biológicos	349	1.769.004,53	CORRESPONDE AL COSTO DE ANIMALES VIVOS, TANTO CAMARONES COMO DE TOROS EN CRECIMIENTO Y ENGORDE.
	Gastos prepagados	354	43.873,08	SALDO DE VALOR NO DEVENGADO POR LA ADQUISICIÓN DE PÓLIZAS CON COBERTURA DE RIESGOS DE INCENDIO, TERREMOTO Y ROBO DE PROPIEDADES, PLATA Y EQUIPOS DE LA CAMARONERA.
	Otros activos corrientes	358	2.362,18	MEDICAMENTOS Y COMPONENTES PARA TORETES.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES	Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes	513	487.789,80	SON OBLIGACIONES CONTRADAS CON PROVEEDORES LOCALES POR LA COMPRA DE MATERIA PRIMA Y SERVICIOS PARA EL DESARROLLO DE LA OPERACIÓN DE LA COMPAÑIA.
	Otras cuentas y documentos por pagar corrientes locales	515	96.276,30	SALDO PENDIENTE DE PAGAR A LOS ACCIONISTAS.
	Otras cuentas y documentos por pagar corrientes no relacionadas locales	521	19.353,99	RETENCIÓN DE IMPUESTOS A EMPLEADOS, RETENCIÓN DE IVA Y EN LA FUENTE A PROVEEDORES DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2015 Y CANCELADAS AL SRI EN ENERO/2016.
	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	533	51.879,55	CORRESPONDE AL IMPUESTO NETO A LA RENTA DEL EJERCICIO 2015.
	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	534	118.412,46	PARTICIPACIÓN DEL 15% A LOS TRABAJADORES, SERÁN CANCELADOS HASTA ABRIL 15/2015.
	Obligaciones con el IESS	535	21.915,67	EN LO QUE SE REFIERE A APORTES INDIVIDUAL, PATRONAL, FONDO DE RESERVA Y PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS E HIPOTECARIOS.

PATRIMONIO

RESULTADOS ACUMULADOS	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	2.315.808,91	LA UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES HASTA EL AÑO 2013 DISMINUYÓ PORQUE SE ABONÓ DIVIDENDOS A LOS ACCIONISTAS POR \$744.998,09. SE INCREMENTÓ POR UTILIDAD DEL 2014.
	Utilidad del ejercicio	614	537.781,77	LA UTILIDAD DEL EJERCICIO EN RELACIÓN A LA DEL AÑO 2014 DISMINUYÓ EN UN 71,36%.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

LOS INGRESOS POR VENTAS DE CAMARONES DECRECIÓ UN 19% EN RELACIÓN AL AÑO 2014 DEBIDO A QUE LOS PRECIOS DE LAS TALLAS QUE SE PRODUJERON BAJARON SIGNIFICATIVAMENTE, EN EL ÚLTIMO TRIMESTRE NOS VIMOS OBLIGADOS A PRODUCIR CAMARONES DE TALLAS PEQUEÑAS QUE INCIDIÓ EN LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015.

EL COSTO DE VENTA ESTÁ CONFORMADO POR ACTIVOS BIOLÓGICOS (CAMARONES Y TORETES) MATERIA PRIMA (BALANCEADO E INSUMOS), LOS COSTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS, DEPRECIACIONES E INDIRECTOS.

LOS GASTOS ADMINISTRATIVOS CORRESPONDEN A TODOS LOS GASTOS RELACIONADOS A LA OPERACIÓN ADMINISTRATIVA DE LA EMPRESA.



RUBÉN HERMENEGILDO S.
GERENTE GENERAL



MA. ISABEL BRIONES O.
CONTADORA GENERAL