NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Representa el efectivo disponible en caja y en la cuenta corriente que la compañía mantiene en el Banco Pichincha C.A. de la siguiente manera:

Caja General	$ 10.362.02
Banco Pichincha	$ 3.195.58
TOTAL	$ 13.557.60

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Han sido valuadas a su valor nominal y corresponden saldo por las ventas efectuada a Empacadora Dufer C.Ltda. Ltda. , e impuesto a la renta retenido en el ejercicio económico 2016 y del presente ejercicio económico de la siguiente manera:

Empacadora Dufer C.Ltda. Ltda.	$ 435.20
Retención Imp. Renta 2016	$ 3.288.03
Retención Imp. Renta 2017	$ 2.854.57
TOTAL	$ 6.577.80

NOTA 5.- INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO

De acuerdo a la actividad económica de la compañía explotación de criaderos de camarones, el inventario de producción en proceso ha sido registrado a su valor nominal de la siguiente manera:

Activos biológicos (larvas)	$ 11.970.00
Costos de obra directa	$ 64.865.60
Costos Indirectos	$ 64.122.00
TOTAL	$ 141.957.60

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El costo de la propiedad, planta y equipo, tal como lo disponen las políticas contables de la empresa es la mantenidas en su valor histórico y se depreciarán de acuerdo con el método de línea recta en los siguientes años de vida útil:

La depreciación se registra con cargo a costos y gastos del ejercicio utilizando el método de línea recta de la siguiente manera:

Edificios	5 %.
Instalaciones	10 %.
Equipos de computación	33 %.
Vehículos	20 %.

El detalle de activos fijos al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

HOMBRE DEL ACTIVO	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
Maquinaria y Equipo	$ 94.458.46	49.936.43	2.022.97
Equ. Y Herramientas	152.723.18	68.968.92	83.754.26
Muebles y Enseres	10.199.10	9.614.10	500.00
Equipo de pesca	900.00	367.06	532.94
Instalaciones	14.282.58	13.568.45	714.13
Computador Plataforma CAMPY	1.000.00	1.000.00	0.00
Computador P4 Mod. 310	456.00	796.00	42.00
Central Telefónica Panasonic	1.080.00	1.086.00	84.00
Equipo de Identificación KRT	2.000.00	1.000.00	1.000.00
Motor Duele	2.016.00	1.328.84	688.16
Bomba SREVTHEPFS 40219	360.00	225.60	134.40
Gramera CHALLA	324.29	189.03	80.26
Balanza N 150 11	218.00	109.00	109.00
Balanza Electrónica 3208	218.00	109.00	109.00
TV Televisora	806.40	374.88	431.52
Impresora CANON	123.20	117.04	6.16
Transformador Monofásico 25 KVA	5.295.10	850.15	4.199.94
Pedestalera de Alambre	6.000.00	2.210.00	3.790.00
Injector	667.00	167.00	500.00
Bomba HIDROSTAL de 20"	1.344.00	472.64	871.36
Motor TOYOTA de 4 cilindros	3.740.00	1.221.81	2.518.19
Tanque	1.800.00	1.800.00	0.00
Rodillo de Pedestalera	600.00	186.00	414.00
Transformador Monofásico 25 KVA	4.465.42	1.345.08	3.120.34
Motor Diesel NYTRONS 15 HP	1.794.40	541.46	1.252.94
Motor Diesel NYTRONS	799.00	305.27	494.73
Bomba Gasolina CHAPULA	1.200.00	1.200.00	0.00
Compactadora de Escritorio	815.00	766.44	48.56
Motor NYTRONS 15 HP	790.00	307.90	482.10
Motor Diesel 15 HP NYTRONS	1.200.00	342.90	857.10
Motor 15 HP INY DIR.AUE CRFA.	2.200.00	473.27	1.726.63
Impresora Epson L 375	499.00	499.00	500.00
Motor 20HP Diesel	2.088.00	88.32	1.999.68
TOTAL	272.193.88	157.447.88	114.245.00

NOTA 7.- GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTA POR PAGAR

Corresponde a cuentas por pagar por provisiones sociales dentro de un año a partir del 31 de diciembre de 2017 de acuerdo al cálculo actuarial realizado por la Compañía & NIIFS CONSULTINGS CIA. LTDA al 31 de diciembre de 2017 honorarios por trabajo de contabilidad, retención de impuesto a la renta, retención IVA, aportes a la Seguridad Social, consumo de teléfono del mes de diciembre y proveedores, de acuerdo al siguiente detalle:

Prov.Bonificación P. Desahucio	$ 17.604.33
Provisión Jubilación Patronal	64.798.33
Retención en la Fuente I.R.	1.754.48
Retención Iva	43.00
Delta Vélez	357.50
Agripac	954.57
Total P. Consulting Cía. Ltda.	2.700.00
Total	$ 87.849.11

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre de 2017 es de $ 800.00 que corresponde a 800 acciones ordinarias de valor nominal de $ 4.00 cada una, distribuidas y afirmadas de accionistas de la siguiente manera:

Sra. Elba V. González Alava	$ 798.00
Sr. Luis Macchiavello Bruno	2.00
TOTAL	$ 800.00

NOTA 9.- RESERVA LEGAL

La Ley De Compañías establece una reserva del 10 % de la utilidad anual hasta que como mínimo alcance el 50 % del capital social.

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos pero si puede ser capitalizada. Por $ 400.00 unidad; al 31 de diciembre de 2016 la reserva legal de la

NOTA 10 RESERVA DE CAPITAL

Incluye valores de las cuentas Reserva Por Revalorización Del Patrimonio y Reexpresión monetaria originadas en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a esta cuenta.

Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada y su saldo no es disponible para el pago de dividendos.

Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de $ 37,434.26.

NOTA 11.- UTILIDADES ACUMULADAS

Corresponde a utilidades no distribuidas en años anteriores de la siguiente manera:

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	
Año 2010	$ 9.064.24
Año 2011	27.869.00
Año 2013	12.672.98
Año 2014	48.802.00
Año 2015	3.350.52
TOTAL	$ 101.758.75

NOTA 12.- PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES

Corresponde a la pérdida del año 2016 y su valor es de $ 18.871.62

NOTA 13.- RESULTADO POR ADOPCION NIIF 1ERA. VEZ

Corresponde a los ajustes que se han realizado por adopción NIIF y que tiene un valor de $ -4,346.52.

NOTA 14.- INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Los únicos ingresos que tiene la compañía es por la venta de camarones, las mismas que se hacen a las empacadoras locales y el pago lo hacen dentro de los treinta días posteriores a la entrega de los camarones.

Los costos y gastos son reconocidos en resultados en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio y se entrega la respectiva factura.

Jorge Respall Cedeño Santana
GERENTE

Ing. Com. C.P.A. Bella Vélez Rodríguez
CONTADORA