

PROMARLIA S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Machala, 12 de abril de 2019

A la Junta General de socios de:

PROMARLIA S.A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **PROMARLIA S.A.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, y un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración de **PROMARLIA S.A.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditora de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.
- Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las

circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.
- Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

Opinión

4. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PROMARLIA S.A.** al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

5. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

Machala – Ecuador

Abril 12 de 2019

PROMAR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2017	2018	VAR.		NOTA	2017	2018	VAR.
1 ACTIVOS					2 PASIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE					201 PASIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 327,473.38	\$ 84,511.05	-18%	20101 Papeos financieros a valor razonable con cambios en utilidad		\$ -	\$ -	
10102 Activos Financieros (neto)	2	\$ 132,931.19	\$ 116,170.71	-12%	20102 Papeos por e cartitas de acreditamiento financieros		\$ -	\$ -	
10103 Inventarios	3	\$ 15,224.03	\$ 10,164.35	-34%	20103 Cuentas y documentos por pagar	4	\$ 1,737.10	\$ 10,547.91	29%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	4	\$ 3,611.52	\$ 156.16	-1839%	20104 Obligaciones con instituciones financieras		\$ -	\$ -	
10105 Activos por impuestos corrientes	5	\$ 130,933.31	\$ 148,560.08	29%	20105 Provisión		\$ -	\$ -	
10106 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas		\$ -	\$ -		20106 Porción corriente de obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
10107 Contribuciones en proceso		\$ -	\$ -		20107 Otros obligaciones corrientes	7	\$ 47,135.01	\$ 34,013.48	-28%
10108 Otros activos corrientes		\$ -	\$ -		20108 Cuentas por pagar diversos - relacionados		\$ -	\$ -	
Total Activos Corrientes		\$ 599,572.41	\$ 354,888.25	-40%	20109 Otros pasivos financieros		\$ -	\$ -	
102 ACTIVO NO CORRIENTE					20110 Anticipos de clientes				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	6	\$ 369,327.15	\$ 387,560.33	10%	20111 Papeos directamente asociados con los activos no corrientes y operaciones discontinuadas		\$ -	\$ -	
10202 Propiedades de arrendar		\$ -	\$ -		20112 Posición corriente de provisiones por beneficios a empleados		\$ -	\$ -	
10203 Activos biológicos	7	\$ 102,449.22	\$ 128,279.27	25%	20113 Otros pasivos corrientes	10	\$ 5,463.44	\$ 247.48	-2110%
10204 Activo intangible		\$ -	\$ -		Total Pasivos Corrientes		\$ 69,353.55	\$ 50,807.97	-26%
10205 Activos por impuestos diferidos		\$ -	\$ -		202 PASIVO NO CORRIENTE				
10206 Activos financieros no corrientes		\$ -	\$ -		20201 Papeos por cartitas de acreditamiento financiero		\$ -	\$ -	
10207 Otros activos no corrientes		\$ -	\$ -		20202 Cuentas y documentos por pagar		\$ -	\$ -	
Total Activos No Corrientes		\$ 471,815.37	\$ 587,839.59	19%	20203 Obligaciones con instituciones financieras		\$ -	\$ -	
					20204 Cuentas por pagar diversos - no relacionadas	11	\$ 22,755.04	\$ 27,751.35	21.2%
					20205 Obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
					20206 Anticipos de Clientes	11	\$ 49,000.00	\$ -	
					20207 Provisión por beneficios a empleados		\$ -	\$ -	
					20208 Otras provisiones		\$ -	\$ -	
					20209 Papeos diferidos		\$ -	\$ -	
					20210 Otros pasivos no corrientes	11	\$ 67,438.05	\$ 67,438.05	0%
					Total Pasivos No Corrientes		\$ 180,193.09	\$ 95,191.30	-47%
					TOTAL PASIVOS		\$ 246,549.54	\$ 145,999.27	-40%
					3 PATRIMONIO NETO				
					301 Capital	12	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00	0%
					302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalización		\$ -	\$ -	
					303 Gains por transacciones primarias de acciones		\$ -	\$ -	
					304 Retenidas	13	\$ 1,660.00	\$ 1,340.00	-19%
					305 Otros resultados integrales	14	\$ 417,563.16	\$ 417,563.16	0%
					306 Resultados acumulados	15	\$ 321,747.41	\$ 270,275.09	-16%
					307 Resultados del ejercicio	16	\$ 57,557.68	\$ 48,554.32	-16%
					TOTAL PATRIMONIO		\$ 746,838.25	\$ 799,162.57	6%
TOTAL ACTIVOS		\$ 981,387.79	\$ 935,991.84	-5%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 981,387.79	\$ 935,991.84	5%

1506 La información utilizada en este estado de situación financiera fue preparada de acuerdo con el Principio de Información de Capitalización.

PROMARLIA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018 AN. V.	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Venta de bienes	17	\$ 901,489.91	100%
4102 Prestacion de Servicios		\$ -	
4103 Contratos de construccion		\$ -	
4104 Subvenciones del gobierno		\$ -	
4105 Regalias		\$ -	
4106 Intereses		\$ -	
4107 Dividendos		\$ -	
4108 Ganancia por medicion a valor razonable de activos biologicos		\$ -	
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias		\$ -	
4110 (-) Descuento en ventas		\$ -	
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ -	
4112 (-) Bonificacion en producto		\$ -	
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$ -	
42 GANANCIA BRUTA		\$ 901,489.91	100%
43 OTROS INGRESOS			
4301 Dividendos		\$ -	
4302 Intereses financieros		\$ -	
4303 Ganancia en inversiones en asociadas/ subsidiarias y otras		\$ -	
Valuacion de instrumentos financieros a valor razonable con cambio			
4304 en resultados		\$ -	
4305 Otras rentas	17	\$ 820.01	0%
TOTAL INGRESOS		\$ 902,309.92	100%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	18	\$ 508,337.65	56%
5102 Mano de obra directa	18	\$ 216,450.52	24%
5103 Mano de obra indirecta		\$ -	
5104 Otros costos indirectos de fabricacion	18	\$ 13,822.52	2%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 738,610.69	82%
52 GASTOS			
5202 Gastos de Administracion y Venta	19	\$ 65,973.47	7%
5203 Gastos Financieros	19	\$ 173.82	0%
5204 Otros Gastos		\$ 18,258.90	2%
TOTAL GASTOS		\$ 84,406.19	9%
Utilidad antes de impuestos		\$ 79,293.04	9%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

PROMARLIA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018 AN. V.	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Venta de bienes	17	\$ 901,489.91	100%
4102 Prestacion de Servicios		\$ -	
4103 Contratos de construccion		\$ -	
4104 Subvenciones del gobierno		\$ -	
4105 Regalias		\$ -	
4106 Intereses		\$ -	
4107 Dividendos		\$ -	
4108 Ganancia por medicion a valor razonable de activos biologicos		\$ -	
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias		\$ -	
4110 (-) Descuento en ventas		\$ -	
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ -	
4112 (-) Bonificacion en producto		\$ -	
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$ -	
42 GANANCIA BRUTA		\$ 901,489.91	100%
43 OTROS INGRESOS			
4301 Dividendos		\$ -	
4302 Intereses financieros		\$ -	
4303 Ganancia en inversiones en asociadas/ subsidiarias y otras		\$ -	
Valuacion de instrumentos financieros a valor razonable con cambio			
4304 en resultados		\$ -	
4305 Otras rentas	17	\$ 820.01	0%
TOTAL INGRESOS		\$ 902,309.92	100%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	18	\$ 508,337.65	56%
5102 Mano de obra directa	18	\$ 216,450.52	24%
5103 Mano de obra indirecta		\$ -	
5104 Otros costos indirectos de fabricacion	18	\$ 13,822.52	2%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 738,610.69	82%
52 GASTOS			
5202 Gastos de Administracion y Venta	19	\$ 65,973.47	7%
5203 Gastos Financieros	19	\$ 173.82	0%
5204 Otros Gastos		\$ 18,258.90	2%
TOTAL GASTOS		\$ 84,406.19	9%
Utilidad antes de impuestos		\$ 79,293.04	9%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

PROMARLA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO		
										30E	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	2,000.00	1,000.00	405,507.34	320,275.09	-	12,055.82	48,554.32	-	789,392.57	
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	2,000.00	1,000.00	405,707.34	262,707.41	-	12,071.82	57,307.68	-	740,838.25	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	2,000.00	1,000.00	405,507.34	262,767.41	-	12,055.82	57,507.68	-	740,838.25	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	990102										
CORRECCION DE ERRORES	990103										
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	57,507.68	-	-	8,953.86	-	48,554.32	
<i>Arrendo (diminución) de capital social</i>	990201										
<i>Aportes para futuras obligaciones</i>	990202										
<i>Prima por emisión primaria de acciones</i>	990203										
<i>Dividendos</i>	990204										
<i>Transferencia de Reservas a otros cuentas patrimoniales</i>	990205				57,507.68			57,507.68			
<i>Restricción de la Reserva por Valoración de Activos Financieros Deducible para la cuota</i>	990206										
<i>Restricción de la Reserva por Valoración de Propiedades, Muebles y equipos</i>	990207										
<i>Restricción de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles</i>	990208										
<i>Cuentas corrientes (dólares)</i>	990209										
<i>Reserva Integral Total de APL (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210							48,554.32		48,554.32	

PROMARLIA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
	95	-142,542.30
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	37,509.26
Clases de cobros por actividades de operación	950101	925,080.40
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	925,080.40
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-887,397.32
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-762,553.81
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-14,042.87
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0.00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-110,800.64
Dividendos pagados	950103	0.00
Dividendos recibidos	950104	0.00
Intereses pagados	950105	-173.82
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-140,051.56
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-43,670.51
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0.00
Compras de activos intangibles	950211	0.00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0.00
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-96,381.05
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-40,000.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-40,000.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	-142,542.30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9506	227,473.38
	9507	84,931.08

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	79,293.04
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-261.38
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	30,477.34
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0.00
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-18,844.76
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-11,893.96
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-41,522.40
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	22,770.48
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	2,855.52
(Incremento) disminución en inventarios	98004	5,059.64
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-17,657.77
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-42,192.78
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-26,954.15
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	14,596.66
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	37,509.26

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	79,293.04
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-261.38
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	30,477.34
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0.00
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-18,844.76
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-11,893.96
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-41,522.40
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	22,770.48
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	2,855.52
(Incremento) disminución en inventarios	98004	5,059.64
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-17,657.77
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-42,192.78
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-26,954.15
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	14,596.66
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	37,509.26

ANEXOS

PROMARLIA SA

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 11 abr. /2019 12:36

Página 1 de 3

CODIGO	NOMBRE		
1	ACTIVO		935,391.84
101	ACTIVO CORRIENTE		354,002.25
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		84,931.08
1010101	CAJA GENERAL		205.29
101010101	Caja Efectivo	205.29	
1010102	BANCOS		84,725.79
101010201	Banco Pichincha 3484599104	29,718.40	
101010202	Banco de Guayaquil 13048703	55,007.39	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		110,190.71
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		110,190.71
101020501	Cientes Varios	110,190.71	
10103	INVENTARIOS		10,164.38
1010301	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		10,164.38
101030101	Antibióticos	17.84	
101030103	Balanceados	6,791.16	
101030104	Desinfectantes	773.58	
101030106	Bacterias	173.31	
101030107	Acondicionadores	1,150.27	
101030109	Probióticos	702.54	
101030110	Fertilizantes	555.68	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		156.00
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		156.00
101040301	Anticipo a Proveedores	156.00	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		148,560.08
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA		139,545.18
101050102	CREDITO TRIBUTARIO IVA ACUMULADO	137,882.11	
101050103	RETENCIONES DE IVA	33.42	
101050104	CREDITO DESMATERIALIZADO	1,629.65	
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA		9,014.90
101050201	Retenciones Recibidas IR	9,014.90	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		581,389.59
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		382,560.32
1020102	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		560,673.22
102010201	Edificios	365,151.29	
102010202	Vehículos, Equipos De Transporte Y Equipo	137,957.43	
102010206	Maquinaria Y Equipo	41,077.50	
102010209	Cámaras de video	16,487.00	
1020103	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-178,112.90
102010301	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	-105,615.92	
102010302	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULO,	-50,827.97	
102010306	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIAS Y	-16,970.26	
102010307	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA CAMARA DE	-4,698.75	
10203	ACTIVOS BIOLÓGICOS		198,829.27
1020301	Animales vivos en crecimiento	198,829.27	
TOTAL ACTIVOS			935,391.84

145,976.45

2 PASIVO

201 PASIVO CORRIENTE

50,785.15

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

10,547.01

2010301 LOCALES

10,547.01

PROMARLIA SA

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 11 abr. /2019 12:36

Página 2 de 3

CODIGO	NOMBRE			
201030101	Proveedores Varios	10,547.01		
20107	OTRAS OBLIGACIONES			39,990.66
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		578.93	
201070108	DECLARACION DEL I. V. A POR PAGAR	37.97		
201070109	DECLARACION DE R.F.I.R POR PAGAR	540.96		
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL		18,851.19	
201070201	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	18,851.19		
2010703	CON EL IESS		1,291.85	
201070305	Prestamos Quirografarios	105.47		
201070306	APORTACIONES AL I.E.S.S POR PAGAR	1,103.75		
201070307	FONDO DE RESERVA POR PAGAR	82.63		
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		7,369.57	
201070401	Décimo Tercer Sueldo	425.92		
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	2,541.43		
201070403	Vacaciones	4,402.22		
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR		11,899.12	
201070501	15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	11,899.12		
20109	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			247.48
2010901	Diners Club		247.48	
202	PASIVO NO CORRIENTE			95,191.30
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES			67,438.95
2020301	LOCALES		67,438.95	
202030101	COTASTRA SA	67,438.95		
20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS /			27,752.35
2020401	LOCALES		27,752.35	
202040101	ARMIDOS ROMERO LILIAN EMERITA	27,752.35		
3	PATRIMONIO NETO			789,415.39
301	CAPITAL			2,000.00
30101	CAPITAL SOCIAL			2,000.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		2,000.00	
301010101	ARMIDOS ROMERO LILIAN EMERITA	1,600.00		
301010102	CORDOVA AGUILAR ROMEL HERNAN	400.00		
304	RESERVAS:			1,000.00
30401	RESERVAS EN GENERAL			1,000.00
3040101	RESERVA LEGAL		1,000.00	
305	OTROS RESULTADOS			405,507.34
30503	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS			405,507.34
3050301	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS	405,507.34		
306	RESULTADOS ACUMULADOS			332,330.91
30601	GANANCIAS ACUMULADAS			320,275.09
3060101	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2011	23,958.40		
3060102	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2012	28,162.17		
3060103	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2013	18,552.66		
3060104	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2014	74,621.88		
3060105	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2015	49,876.30		
3060106	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2016	67,596.00		
3060107	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2017	57,507.68		
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES			12,055.82
3060301	Resultados Acum. adopcion primera vez en NIIF	12,055.82		
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			48,577.14

PROMARLIA SA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA

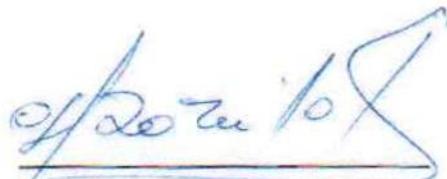
EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

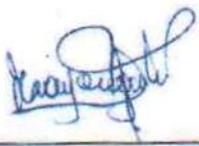
Impreso : 11 abr. /2019 12:36

Página 3 de 3

CODIGO	NOMBRE	
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	48,577.14
3070101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	48,577.14
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		935,391.84



GERENTE



CONTADOR

PROMARLIA SA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 11 abr. /2019 13:29

Página 1 de 3

CODIGO	NOMBRE			
4	INGRESOS			902,309.92
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES			901,489.91
40101	VENTA DE PRODUCTOS		901,489.91	
4010101	VENTAS TARIFA 0%		901,489.91	
401010101	VENTAS DE CAMARON		901,489.91	
40101010101	Venta de Camarón	901,489.91		
40305	OTRAS RENTAS			820.01
4030501	OTRAS RENTAS		820.01	
403050102	Otros Ingresos	820.01		
TOTAL INGRESOS				902,309.92
5	COSTOS			738,610.69
501	COSTO DE VENTAS Y			508,337.65
5010202	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES		599,659.06	
501020201	(+) Compras Netas locales de Bienes no	599,659.06		
5010205	(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		15,224.02	
501020501	(+) Inv. Inicial de Materia Prima	15,224.02		
5010208	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		10,164.38	
501020801	(-) Inv. Final de Materia Prima	10,164.38		
5010209	(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN		102,448.22	
501020901	(+) Inv. Inicial de Activo Biologico	102,448.22		
5010210	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN		198,829.27	
501021001	(-) Inv. Final de Activo Biologico	198,829.27		
502	COSTOS DE PRODUCCION REAL			230,273.04
50201	COSTOS DIRECTOS		216,745.97	
5020101	MANO DE OBRA		216,745.97	
502010101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		65,250.64	
50201010101	Sueldos	38,656.00		
50201010102	Horas Extras	2,413.00		
50201010103	Bonificacion Voluntaria	7,095.27		
50201010105	Decimo Tercer Sueldo	4,013.77		
50201010106	Decimo Cuarto Sueldo	2,766.61		
50201010107	Vacaciones	2,006.76		
50201010108	Fondo de Reserva	2,447.15		
50201010109	APORTE PATRONAL I.E.S.S	5,370.43		
50201010110	IECE Y SECAP	481.65		
502010102	GASTOS PLANES DE BENEFICOS A		13,604.91	
50201010201	UNIFORMES	207.00		
50201010202	ATENCION MEDICA, FARMACIA	3.74		
50201010203	ALIMENTACION	13,394.17		
502010103	SERVICIOS BASICOS		4,789.92	
50201010302	Energia Electrica	4,789.92		
502010104	COMBUSTIBLE		29,578.75	
50201010401	Diesel	23,797.95		
50201010402	Lubricantes	5,114.02		
50201010403	Gasolina	666.78		
502010105	MANTENIMIENTO		76,572.55	
50201010501	Mantenimiento y Repacion de Maquinaria y Equipo	35,148.41		
50201010502	Mantenimiento y Repacion de Instalaciones	33,508.18		
50201010503	Mantenimiento diversos	4,474.87		

PROMARLIA SA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Impreso : 11 abr. /2019 13:29

Página 2 de 3

CODIGO	NOMBRE			
50201010504	Mantenimiento de vehiculo	3,441.09		
502010106	SUMINISTROS Y MATERIALES		4,792.58	
50201010601	Suministros y materiales	4,792.58		
502010107	SERVICIOS VARIOS		16,681.17	
50201010701	Servicios Prestados en Camaronera	16,681.17		
502010108	TRANSPORTE		5,180.00	
50201010801	Transporte	5,180.00		
502010109	OTROS COSTOS DIRECTOS		295.45	
50201010901	Otros costos generales de Produccion	295.45		
50202	COSTOS INDIRECTOS			13,527.07
5020203	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE		13,527.07	
502020308	DEPRECIACIONES		13,190.02	
50202030801	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	175.00		
50202030802	Depreciacion de Vehiculos	11,448.78		
50202030803	Depreciacion de Instalaciones	1,566.24		
502020309	OTROS COSTOS		337.05	
50202030901	Utencilios para cocina	337.05		
6	GASTOS			84,371.78
601	GASTOS OPERACIONALES			65,939.06
60101	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA		65,939.06	
6010101	SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS		7,900.00	
601010101	Sueldos	7,200.00		
601010103	Bonificacion	700.00		
6010102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		1,617.94	
601010202	Aporte Patronal I.E.S.S.	880.85		
601010203	Iece Y Setec	79.00		
601010204	Fondos de Reserva	658.09		
6010103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		1,427.55	
601010301	Decimo Tercer Sueldo	658.31		
601010302	Decimo Cuarto Sueldo	440.05		
601010303	Vacaciones	329.19		
6010105	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A		1,521.04	
601010502	Atencion Medica - Farmacia	1,521.04		
6010106	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A		4,244.63	
601010601	Honorarios del Contador	2,853.52		
601010602	Honorarios Profesionales Varios	1,391.11		
6010109	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		8,639.73	
601010902	Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Software	1,056.49		
601010903	Mantenimiento de Vehiculos	7,583.24		
6010112	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		23.04	
601011201	Publicidad y Propaganda	23.04		
6010113	COMBUSTIBLES		3,501.02	
601011301	Gasolina	1,781.35		
601011302	Diesel	1,719.67		
6010117	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a		631.23	
601011701	Atencion a Clientes	631.23		
6010118	GASTOS DE VIAJE		4,741.20	
601011802	Hospedaje	347.10		
601011803	Pasajes Aéreos	4,394.10		
6010119	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y		454.92	

PROMARLIA SA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

EXPRESADO EN DOLARES

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

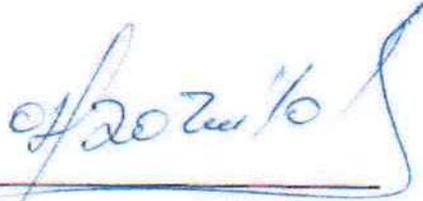
Impreso : 11 abr. /2019 13:29

Página 3 de 3

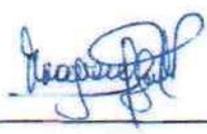
CODIGO	NOMBRE		
601011903	Telefono	454.92	
6010120	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA		70.00
601012002	Registro Mercantil	70.00	
6010121	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		13,603.31
601012101	Impuestos Municipales	5,344.59	
601012102	Impuesto Cuerpo de Bomberos	16.21	
601012103	Impuesto de Ocupación	2,672.10	
601012104	Impuesto Vehiculos	4,174.56	
601012106	Contribucion Supercias	745.85	
601012107	Camara de Productores de Camarón	300.00	
601012109	Inst. Nacional de Pesca	350.00	
6010125	GASTOS DE IVA		762.86
601012501	Credito Tributaria de Iva no Utilizado	762.86	
6010127	SUMINISTROS Y MATERIALES		1,120.60
601012701	Suministros de Oficina	227.52	
601012702	Suministros de Computo	21.43	
601012704	Suministros y Materiales	871.65	
6010128	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		15,679.99
601012899	Gastos Varios	15,679.99	
605	GASTOS FINANCIEROS		173.82
60501	VARIOS GASTOS FINANCIEROS		173.82
6050101	SERVICIOS BANCARIOS		173.82
605010101	Comisiones Bancarias	173.82	
608	GASTOS NO DEDUCIBLES		18,258.90
60801	GASTOS NO DEDUCIBLES VARIOS		18,258.90
6080101	VARIOS NO DEDUCIBLES		18,258.90
608010101	Intereses y Multa no Deducibles	5.32	
608010103	Retenciones en la fuente Asumidas	2.84	
608010106	Depreciacion de Activo Fijo por Revaluoe	-17,287.32	
608010199	Otros Gastos	963.42	

TOTAL EGRESOS	822,982.47
----------------------	-------------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO :	79,327.45
---------------------------------	------------------



GERENTE



CONTADOR