

PROMARLIA S.A.

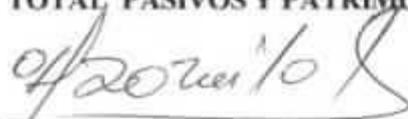
**Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
Junto con el Informe del Auditor Independiente**

CONTENIDO

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PROMARLIA S.A.**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES			
Activos financieros corrientes:			
• Efectivo y equivalentes	3	227.473	186.787
• Cuentas por cobrar	4	135.973	6.246
Impuestos y pagos anticipados	5	130.903	116.951
Inventarios	6	15.224	14.809
Activo Biológico	7	<u>102.448</u>	<u>99.508</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		612.021	424.301
Propiedades, maquinarias y equipos, neto	8	369.367	456.424
TOTAL ACTIVOS		<u>981.388</u>	<u>880.725</u>
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Proveedores y cuentas por pagar	9	15.050	8.705
Impuestos por pagar	10	23.148	26.079
Beneficios sociales corriente	11	<u>19.133</u>	<u>20.172</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		57.331	54.956
Obligaciones Financieras	12	67.439	67.439
Cuentas por pagar L/P	13	<u>112.755</u>	<u>75.000</u>
TOTAL PASIVOS		<u>237.525</u>	<u>197.395</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital social	14	2.000	2.000
Reserva legal		1.000	1.000
Superávit por Revaluación		405.507	405.507
Resultados Acum.adopción primera vez		12.056	12.056
Resultados Acumulados		262.767	195.171
Utilidad del ejercicio, neta	15	<u>60.533</u>	<u>67.596</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>743.863</u>	<u>683.330</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>981.388</u>	<u>880.725</u>



Sr. Rómel Córdova Aguilar
Representante Legal



Ing. Moraima Aguilar
Contadora

Ver notas a los estados financieros

PROMARLIA S.A.**ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u> (US dólares)	<u>2016</u>
<u>ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>			
Ventas netas		1.112.328	1.016.936
Costo de ventas		<u>(924.860)</u>	<u>(836.423)</u>
Utilidad Bruta		187.468	180.513
<u>GASTOS</u>			
Gastos administrativos	16	(92.264)	(71.377)
Gastos financieros	16	<u>(511)</u>	<u>(442)</u>
Total Gastos		(92.775)	(71.819)
Otros Ingresos		2.620	0
Utilidad antes de deducciones		97.313	108.694
(-) PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	15	(14.597)	(16.304)
(-) IMPUESTO A LA RENTA	15	<u>(22.184)</u>	<u>(24.794)</u>
Utilidad neta	15	<u>60.532</u>	<u>67.596</u>
Utilidad por acción		30.27	33.80



Sr. Rómel Córdova Aguilar
Representante Legal

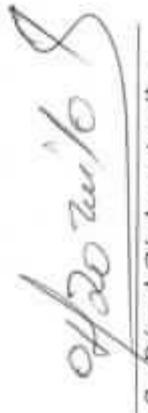


Ing. Moraima Aguilar
Contadora

Ver notas a los estados financieros

PROMARLIA S.A.ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Superávit por Revaluación</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Utilidad del ejercicio</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldos a diciembre 31 del 2015	2.000	1.000	405.507	157.351	49.876	615.734
Transferencias resultados periodo 2015						
Utilidad del ejercicio 2016, neta				49.876	(49.867)	0
Saldos a diciembre 31 del 2016	2.000	1.000	405.507	207.227	67.596	683.330
Transferencias resultados periodo 2016						
Utilidad del ejercicio 2017, neta				67.596	(67.596)	0
Saldos a diciembre 31 del 2017	2.000	1.000	405.507	274.823	60.533	743.864



Sr. Rómel Córdova Aguilar
Representante Legal



Ing. Moraima Aguilar
Contadora

Ver notas a los estados financieros

PROMARLIA S.A.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:</u>			
Efectivo recibido de clientes y otros		1.021.987	1.016.936
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros		(1.007.572)	(868.545)
Efectivo neto provisto / utilizado en actividades de operación		<u>14.415</u>	<u>148.391</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>			
Adquisición de propiedades, planta y equipo		(43.077)	<u>0</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>(43.077)</u>	<u>0</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>			
Préstamos pagados y recibidos, neto		65.194	(75.000)
Efectivo neto utilizado/provisto en actividades de financiamiento		<u>65.194</u>	<u>(75.000)</u>
Variación neta del efectivo y sus equivalentes		40.686	73.391
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año		<u>186.787</u>	<u>113.396</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del año	3	<u>227.473</u>	<u>186.787</u>



Sr. Rómel Córdova Aguilar
Representante Legal



Ing. Moraima Aguilar
Contadora

Ver notas a los estados financieros

PROMARLIA S.A.

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 CONCILIACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO
 (PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACION
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	15	60.532	67.596
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Depreciaciones		46.219	40.634
Provisión beneficios sociales		11.125	10.696
Pérdida en venta de activo fijo		15.879	0
Baja de activo fijo		-63.882	507
Participación a trabajadores		14.597	16.304
Impuesto a la renta		22.183	24.794
Total		<u>234.418</u>	<u>160.532</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:			
Aumento en cuentas por cobrar		(132.961)	0
Aumento en anticipo de clientes		40.000	0
Aumento en activos biológicos		(2.940)	(99.508)
Aumento en Impuestos y pagos anticipados		(13.952)	(18.886)
Disminución anticipo a proveedores		3.234	12.678
Aumento / Disminución en inventarios		(415)	127.360
Aumento de cuentas por pagar		4.690	2.269
Disminución / Aumento en otras cuentas por pagar		(64.918)	2.532
Pago beneficios corrientes		(11.323)	(8.141)
Disminución / Aumento en impuestos por pagar		(320)	647
Pago de participación trabajadores		(16.304)	(12.145)
Pago de impuesto a la renta		<u>(24.794)</u>	<u>(18.948)</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>14.415</u>	<u>148.391</u>


 Sr. Rómel Córdova Aguilar
 Representante Legal


 Ing. Moraima Aguilar
 Contadora

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

1. INFORMACIÓN GENERAL

PROMARLIA S.A., fue constituida mediante escritura pública en la ciudad de Machala, provincia de El Oro – Ecuador en diciembre 7 de 2000, e inscrita en el Registrador Mercantil en el mismo año. La actividad principal de la compañía, es dedicarse a la explotación de criaderos de camarones.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas de manera uniforme en la preparación de los estados financieros, se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Bases de preparación

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico de adquisición, aunque modificado por la revaluación de propiedades, planta y equipo a valor razonable, por aplicación de las NIIF para las PYMES por primera vez.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades. (NIIF para PYMES).

Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para las PYMES.

Estimaciones y juicios contables:

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración de la Compañía, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la utilización de la mejor información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES: (continuación)**Empresa en marcha**

Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que **PROMARLIA S.A.** será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

La administración no prevé circunstancias que puedan afectar la continuidad de la preparación de sus estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha.

Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

Periodo contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos:

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- Estados de Resultados Integrales por los años terminados 2017 y 2016
- Estados de Cambios en el Patrimonio por los años terminados 2017 y 2016
- Estados de Flujos de Efectivo por los años terminados 2017 y 2016

Activos Financieros

La Compañía reconoce activos financieros aquellos no derivados, con pagos fijos o determinables que no tienen cotización bursátil. Los activos financieros de la Compañía incluyen cuentas por cobrar a clientes que están registradas al costo de la transacción, pues al momento de su registro no hubo costos adicionales que deban amortizarse a lo largo de su vida estimada.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)**Deterioro del valor de Activos Financieros**

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la compañía evalúa si existe evidencia objetiva de que un activo financiero se encuentra deteriorado en su valor. Un activo financiero se considera deteriorado en su valor, solamente si existe evidencia objetiva de deterioro como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, y ese evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero, que se puede estimar de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entre en quiebra u otra forma de renegociación financiera, y cuando datos observables indican que exista una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, como cambios adversos en el estado de los pagos o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

Pasivos Financieros

Están registrados por el efectivo recibido, neto de abonos realizados y se clasifican en función de sus vencimientos al cierre del ejercicio, es decir, se consideran deudas corrientes aquellas con vencimiento inferior o igual a 12 meses y como deudas no corrientes las de vencimiento superior a dicho periodo.

Los pasivos financieros de la Compañía incluyen cuentas por pagar proveedores y otras que están registradas al costo de transacciones neto de abonos realizados, pues además del interés normal no tienen ningún costo adicional que deban amortizarse aplicando el método de la tasa de interés efectiva.

Valor razonable de activos y pasivos financieros

El valor razonable de cualquier activo o pasivo financiero que se negocie en los mercados activos, se determinará por referencia a los precios cotizados en el mercado. Para los activos y pasivos que no se negocien en un mercado activo, el valor razonable se determinará utilizando las técnicas de valoración adecuadas o comparaciones de tasas de interés con el mercado para obligaciones similares.

Efectivo y equivalentes

Incluyen efectivo en caja y los depósitos a la vista en entidades financieras.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)**Propiedades Maquinarias y Equipos**

Las propiedades, planta y equipo se valoran a su costo de adquisición o construcción, neto de su correspondiente depreciación acumulada y cualquier deterioro determinado.

Los costos de adquisición comprenden todos los costos necesarios para traer el activo al lugar y condición para que opere de la manera prevista por la administración. Todos los demás costos se registran en resultados en el período en que se incurren.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, etc.), se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos de propiedades, planta y equipo vayan a influir en la Compañía y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El resto de las reparaciones y mantenimientos se cargan en el año en que se incurren.

Cuando el valor de un activo es superior al importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activos fijos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

La depreciación de los elementos de propiedades, planta y equipo se calcula según el método lineal, basado en la vida útil técnicamente estimada:

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan en la medida que existan cambios significativos.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)**Deterioro del valor de los Activos no Financieros**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, maquinarias y equipos para determinar si existen indicios de que esos activos han experimentado pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. El importe recuperable se determina como el mayor entre el valor razonable menos los costos directos de venta y el valor de uso del activo.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario con el VNR. Si una partida del inventario se ha deteriorado se reduce su importe en libros al VNR y, se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una partida ajustada por deterioro del valor, se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que había sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo en años anteriores. Una reversión por una pérdida por deterioro del valor se reconoce en resultados.

Estado de Flujos de Efectivo

Para efectos de preparación del Estado de Flujos de Efectivo, la Compañía ha definido las siguientes consideraciones:

- **El efectivo y equivalentes al efectivo:** incluyen el efectivo en caja y bancos.
- **Actividades de operación:** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- **Actividades de Inversión:** Corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de Financiamiento:** Actividades que producen cambio en el tamaño o composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)**Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se registran por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y de impuestos. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso puede medirse con fiabilidad y es probable que la Compañía vaya a recibir un beneficio económico futuro.

Los ingresos por la venta de bienes se reconocen cuando la Compañía ha traspasado de manera significativa los riesgos y beneficios derivados de la propiedad y el control de los bienes; y el importe de los ingresos de la operación y los costos puedan valorarse con fiabilidad.

Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengado, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año corresponde, al impuesto a la renta corriente. El impuesto a la renta corriente se calcula de acuerdo a la normativa tributaria vigente, siendo la tasa del año 2017 y 2016 el 22%, la cual disminuye diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del anticipo mínimo del impuesto a la renta, cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. Dicha norma dispone que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

Los impuestos diferidos se calculan de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros. El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto vigentes en la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)**Beneficios a los empleados**

La Compañía provee a los empleados de beneficios a corto plazo y post-empleo. Los beneficios legales a corto plazo incluyen: las vacaciones anuales, décima tercera remuneración, décima cuarta remuneración y el fondo de reserva; estos se registran como pasivos corrientes.

El Código de Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que lo soliciten y que hayan cumplido 25 años en una misma empresa; la Compañía asume el riesgo de asegurar la cancelación del beneficio con la rentabilidad de sus recursos propios y no mantiene ningún fondo separado para financiar el plan.

Adicionalmente el Código de Trabajo establece que en aquellos casos en que la relación laboral termine por desahucio ante el Ministerio de Relaciones Laborales, por parte del trabajador o del empleador, la Compañía deberá reconocer al trabajador una indemnización equivalente al 25% de su último salario multiplicado por el número de años de servicio.

Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la compañía provisionó al cierre del ejercicio económico 2017 y 2016 el 15% sobre la utilidad anual por concepto de participación laboral en utilidades.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidos como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
Caja general		300	300
Banco	(a)	<u>227.173</u>	<u>186.487</u>
Total		227.473	186.787

(a) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponden a valores mantenidos principalmente en cuenta corriente del Banco de Guayaquil # 13048703 y Banco Pichincha cta. etc. # 3484599104

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidas como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
Clientes	(a)	132.961	0
Anticipos y préstamos		<u>3.012</u>	<u>6.246</u>
Total		135.973	6.246

(a) Valor pendiente corresponde al cliente Exorban S.A.

5. IMPUESTOS Y PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están conformadas como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(US dólares)	
Impuesto al valor agregado	119.076	106.261
Anticipo de impuesto a la renta	104	520
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	<u>11.723</u>	<u>10.169</u>
Total	130.903	116.951

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****6. INVENTARIO**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están conformadas como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u> (US dólares)
Inventario de materia prima:		
Antibióticos	173	874
Antiparasitarios	0	506
Balanceados	7.717	10.493
Desinfectantes	2.183	1.853
Vitaminas	0	504
Bacterias	162	377
Acondicionadores	3.446	202
Probióticos	667	0
Fertilizantes	<u>876</u>	<u>0</u>
Total	15.224	14.809

7. ACTIVO BIOLÓGICO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están conformadas como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u> (US dólares)
Animales vivos en crecimiento	<u>102.448</u>	<u>99.508</u>
Total	102.448	99.508

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****8. PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS**

El detalle de propiedad, planta y equipo por el año 2017 y 2016, es el siguiente:

 2017				Saldos Dic. 31,2017
	Saldos Dic. 31,2016	Adiciones	Venta	Ajte/Reclas.	
	(US dólares)				
Edificios	365.151				365.151
Maquinarias y equipos	150.077			(109.000)	41.077
Vehiculos	85.953	43.077	(35.706)		93.324
Otras prop. Planta y equipo	16.487				16.487
Subtotal	617.668	43.077	(35.706)	(109.000)	516.039
(-)Depreciación acumulada	(161.244)	(46.219)	15.673	45.118	(146.672)
Total	456.424	(3.142)	(20.033)	(63.882)	369.367
 2016				
	Saldos Dic. 31,2015	Adiciones	Venta	Ajte/Reclas.	Saldos Dic. 31,2016
	(US dólares)				
Edificios	365.151				365.151
Maquinarias y equipos	150.077				150.077
Vehiculos	87.061			(1.109)	85.952
Otras prop. Planta y equipo	16.487				16.487
Subtotal	618.777	0	0	(1.109)	617.668
(-)Depreciación acumulada	(121.211)	(40.634)	0	602	(161.244)
Total	497.566	(40.634)	0	507	456.424

9. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidas como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(US dólares)	
Proveedores	7.737	3.047
less por pagar	1.191	1.805
Empleados	638	1.094
Otras cuentas por pagar	5.484	2.759
Total	15.050	8.705

Los principales proveedores son Tapia coronado Guido y Guzmán Pazmiño Jean con valores pendientes por \$3,564 y \$2,019 respectivamente, los demás obedecen a valores menores.

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****10. IMPUESTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidos como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(US dólares)	
Retenciones en la fuente IVA por pagar	203	113
Retenciones en la fuente I. renta por pagar	761	1.172
Impuesto a la renta por pagar	<u>22.184</u>	<u>24.794</u>
Total	23.148	26.079

11. BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidos como sigue:

Corrientes

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(US dólares)	
Décimo tercer sueldo	350	466
Décimo cuarto sueldo	1.844	2.166
Vacaciones	2.342	1.236
Participación trabajadores	<u>14.597</u>	<u>16.304</u>
Total	<u>19.133</u>	<u>20.172</u>

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidas como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(US dólares)	
Cotastra S.A.	<u>67.439</u>	<u>67.439</u>
Total	67.439	67.439

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****13. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidas como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
Accionistas		72.755	75.000
Anticipo de clientes	(a)	<u>40.000</u>	<u>0</u>
Total		112.755	75.000

(a) Corresponde a cliente Exorban S.A.

14. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el capital suscrito y pagado de la Compañía asciende a US\$ 2,000.00 conformado por 2.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

	<u>No. de Acciones</u>	<u>(US dólares)</u>
1. Armijos Romero Lilian	1.600	1.600
2. Córdova Aguilar Rómel	<u>400</u>	<u>400</u>
Total	2.000	2.000

15. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía registró la provisión para el pago del 15% para los trabajadores e impuesto a la renta anual por el año 2017, en el año 2016 se registró una pérdida como se detalla a continuación:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		(US dólares)	
Utilidad antes de part. trabajadores e imp. a la renta	(1)	97.313	108.694
(-) 15% participación a trabajadores	(2)	<u>(14.597)</u>	<u>(16.304)</u>
(-) Impuesto a la renta	(3)	<u>(22.184)</u>	<u>(24.794)</u>
Utilidad neta (1-2-3-4)		<u>60.532</u>	<u>67.596</u>

PROMARLIA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016****16. GASTOS**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidos como sigue:

Detalle	2017	2016
Sueldos	17.857	20.580
Beneficios sociales	3.246	3.487
Aporte a la seguridad social	2.886	3.665
Honorarios	2.211	3.837
Gastos de viaje	5.154	232
Suministros, herramientas y materiales	4.247	206
Combustibles	1.549	22
Mantenimiento y Reparaciones	11.550	3.537
Servicios básicos	404	0
Impuestos, contribuciones y otros	8.781	9.291
Otros	34.379	26.520
Gastos Financieros	511	442
Total	92.775	71.819

17. HECHOS RELEVANTES

En el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2017, no presenta hechos relevantes a mencionar.

18. HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre de los estados financieros) y el 2 de abril del 2018 (fecha del informe de auditoría), la compañía no presenta hechos posteriores a revelar.