

OCEANTREASURE S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA BANCOS	9.950,82
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES EXTERIOR	239.555,85
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES	47.826,99
CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES	98.577,02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	39.599,38
IMPUESTOS POR COBRAR SRI	34.914,05
	470.424,11

INVENTARIOS

REPUESTOS	5.305,66
-----------	----------

ACTIVOS NO CORRIENTES

DEPRECIABLES

EQUIPO DE COMPUTACION	912,48
OTROS ACTIVOS	3.571,43
	4.483,91

TOTAL ACTIVO	480.213,68
---------------------	-------------------

PASIVO

PASIVO CORRIENTE -

SOBREGIRO BANCARIO	47.727,99
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	317.276,54
IMPUESTOS POR PAGAR SRI	26.020,29
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	10.095,87
IMPUESTO RENTA	12.586,18
IESS POR PÁGAR	170,69
BENEFICIOS SOCIALES	2.507,09
TOTAL PASIVO CORRIENTE	416.384,65

PATRIMONIO

CAPITAL	800,00
APORTE ACCIONISTAS	18.000,00
UTILIDADES ACUMULADAS	405,28
UTILIDAD EJERCICIO 2017	44.623,75
TOTAL PATRIMONIO	63.829,03

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	480.213,68
----------------------------------	-------------------

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

OPERACIONALES

VENTAS LOCALES	(450.737,55)
VENTAS EXPORTACIONES	(9.618.998,80)
VENTAS NETAS	(10.069.736,35)

INV.INICIAL -	
COMPRAS	7.809.689,77
(-) INV.FINAL -	
TOTAL COSTO DE VENTAS	7.809.689,77

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	-2.260.046,58
---------------------------------	----------------------

GASTOS PRODUCCION

PRODUCCION	1.891.206,58
------------	--------------

GASTOS OPERACIONALES

GASTOS DE VENTAS	226.414,21
GASTOS ADMINISTRATIVOS	74.046,19
GASTOS FINANCIEROS	1.073,80

UTILIDAD OPERACIONAL	-67.305,80
-----------------------------	-------------------

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

	Capital	Aporte accionistas	Utilidades Acumuladas	Resultado
Saldos al 01 de enero de 2016	800,			800,00
Aportes en efectivo		18.000,00		18.000,00
Utilidad (pérdida) Neta			405,58	405,58
Saldos al 31 de diciembre de 2016	800,00	18.000,00	405,58	19.205,5
Utilidad (pérdida) Neta				44.623,75
Saldos al 31 de diciembre de 2017	800,00	18.000,00		45.029,33
				63.829,3

Ver notas a los estados financieros

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

ACTIVIDADES DE OPERACION

Cobranza a los clientes	9.818.082,32
Menos:	
Pagos a proveedores	-9.883.921,66
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	521,56
Pagos de tributos	25.905,89
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-1.039,67
Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Operación	-40.451,56

ACTIVIDADES DE INVERSION

Menos:	
Pagos por compra de Inmuebles, Maquinaria y equipo	-4.483,91
Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Inversión	-4.483,91

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Financiamiento	0,00
Aumento(Disminuc.) neto del Efectivo	-44.935,47
Saldo de Efectivo al inicio del año	54.886,59
Resultado por exposición a la inflación	0,00

Saldo de Efectivo al final del año **9.951,12**

CONCILIACION DEL RESULTADO NETO DEL Año CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	44.623,75
Ajustes al Resultado Neto según balance:	
Cargos y abonos por cambios netos en el Activo y Pasivo	44.623,75
Aumento(Disminuc.) en cuentas por cobrar comerciales	-251.654,03
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por cobrar	-79.932,74
Aumento(Disminuc.) filial y afiliadas	-73.131,06
Aumento(Disminuc.) en existencias	0,00
Aumento(Disminuc.) en gastos pagados por anticipado	0,00
Aumento(Disminuc.) en cuentas por pagar comerciales	270.362,31
Aumento(Disminuc.) en tributos por pagar	38.492,07
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por pagar	10.788,14
Pagos de beneficios sociales de los trabajadores	0,00
Aumento(Disminuc.) en ganancias diferidas	0,00
Aumento(Disminuc.) del Efectivo proveniente de Actividades de operación	-40.451,56

OCEANTREASURE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

OCEANTREASURE S.A. con RUC 0992923105001 fue constituida mediante escritura pública el 19 de Marzo del 2015 en la ciudad de Guayaquil- Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de Octubre de 2015, con un plazo de duración de cincuenta años. La Compañía está ubicada en la Provincia del Guayas en las calles Quisquis # 1207 y José Mascote del cantón Guayaquil.

Su objeto principal es Dedicarse al desarrollo, producción, comercialización y procesamientos de todos los productos marinos y a las actividades pesqueras, camaroneras, piscícola en todas sus fases.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la misma que ha sido adoptada en Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reserva de la referida norma internacional y aplicada de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

En mayo de 2015, el IASB emitió las modificaciones de la NIIF para las PYMES, las cuales serán aplicadas a los periodos anuales que comiencen a partir de 1 de enero de 2017.

Con excepción de las siguientes tres modificaciones, cada una de ellas afecta únicamente a unos pocos párrafos, y en muchos casos sólo unas pocas palabras, en la NIIF para las PYMES:

- Permitir la opción de utilizar el modelo de revaluación de propiedades, planta y equipo en la Sección 17 - Propiedades, Planta y Equipo;
- Alinear los principales requisitos de reconocimiento y medición para el impuesto a las ganancias diferido de la NIC 12 Impuesto a las Ganancias; y
- Alinear los principales requisitos de reconocimiento y medición de los activos para exploración y evaluación con la NIIF 6 Exploración y Evaluación de Recursos Minerales.

La Administración de **OCEANTREASURE S.A.** es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionando y aplicando las políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias del entorno económico donde opera la Compañía.

Estos estados financieros están presentados en dólares estadounidenses completos.

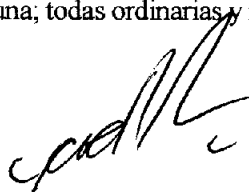
3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

Efectivo - Representan el efectivo disponible en caja medidos a su valor nominal.

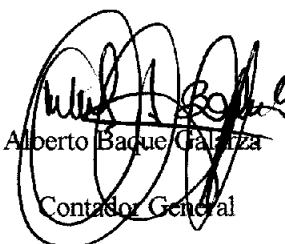
4. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2017, el capital está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.



Ing. Efrén Coello Solís

Gerente General



Alberto Baque Galarza

Contador General