

OCEANTREASURE S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

OCEANTREASURE S.A.**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)****ACTIVO****ACTIVO CORRIENTE**

CAJA BANCOS	13.144,23
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES	30.659,61
CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES	262.740,65
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19.766,23
IMPUESTOS POR COBRAR SRI	76.304,62
OTROS ACTIVOS	11.332,65
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	413.947,99

INVENTARIOS

MATERIA PRIMA	15.754,98
REPUESTOS	5.448,46
TOTAL INVENTARIO	21.203,44

ACTIVOS NO CORRIENTES

DEPRECIABLES	
VEHICULOS	52.391,07
EQUIPO DE COMPUTACION	912,48
OTROS ACTIVOS	3.824,11
(-)DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	-3.126,67
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	54.000,99

TOTAL ACTIVO**489.152,42****PASIVO****PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	270.064,54
CUENTAS POR PAGAR EXTERIOR	138.008,45
IMPUESTOS POR PAGAR SRI	11.343,82
IMPUESTO RENTA	3.591,56
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	497,41
IESS POR PÁGAR	356,48
BENEFICIOS SOCIALES	2.234,05
TOTAL PASIVO CORRIENTE	426.096,31

PATRIMONIO

CAPITAL	800,00
APORTE ACCIONISTAS	18.000,00
UTILIDADES ACUMULADAS	45.029,01
PERDIDA EJERCICIO 2018	-772,90
TOTAL PATRIMONIO	63.056,11

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**489.152,42**

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

OPERACIONALES	
VENTAS LOCALES	-288.078,46
VENTAS EXPORTACIONES	-9.542.469,80
VENTAS NETAS	-9.830.548,26
INV.INICIAL	-
COMPRAS	7.329.827,98
(-) INV.FINAL	15.754,98
TOTAL COSTO DE VENTAS	7.314.073,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	-2.516.475,26
(+) OTROS INGRESOS	(1.868,92)
GASTOS PRODUCCION	
PRODUCCION	1.900.929,51
GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS DE VENTAS	529.465,74
GASTOS ADMINISTRATIVOS	74.543,69
GASTOS FINANCIEROS	10.089,17
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	614.098,60
UTILIDAD OPERACIONAL	-3.316,07

OCEANTREASURE S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL DEL PATRIMONIO
Saldos al 01 de enero de 2017	800	18.000,00	405,28	44.623,73	0	63.829,01
Aportes en efectivo						
Transferencias de resultados a otras cuentas		0	44.623,73	(44.623,73)	0	-
Saldos al 31 de diciembre de 2017	800	18.000,00	45.029,01	0,00		63.829,01
Utilidad (pérdida) Neta 2018					(772,90)	(772,90)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	800	18.000,00	45.029,01		-772,90	63.056,11

OCEANTREASURE S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)****ACTIVIDADES DE OPERACION**

Cobranza a los clientes	9.876.188,93
Menos:	
Pagos a proveedores	(7.409.012,99)
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	(34.260,98)
Pagos de tributos	(27.262,65)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad Efectivo y Equivalente de efectivo	(2.487.823,58)
proveniente de las actividades de Operación	(82.171,27)

ACTIVIDADES DE INVERSION

Menos:	
Pagos por compra de Inmuebles, Maquinaria y equipo Efectivo y Equivalente de efectivo	(52.643,75)
Proveniente de las actividades de Inversión	(52.643,75)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Efectivo y Equivalente de efectivo	
Proveniente de las actividades de Financiamiento	138.008,45
Aumento(Disminuc.)neto del Efectivo	3.193,43
Saldo de Efectivo al inicio del año	9.950,82
Resultado por exposición a la inflación	0
Saldo de Efectivo al final del año	13.144,23

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

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	3.316,07
Ajustes al Resultado Neto según balance:	920,76
Ajuste por gasto de depreciacion y amortizacion	3.126,67
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	(1.708,50)
Ajuste por gasto por participacion trabajadores	(497,41)

Cargos y abonos por cambios netos en el Activo y Pasivo	(86.408,10)
Aumento(Disminuc.) en cuentas por cobrar comerciales	59.669,53
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por cobrar	
Aumento(Disminuc.) Filial y afiliadas	
Aumento(Disminuc.) en existencias	(15.897,78)
Aumento(Disminuc.) en gastos pagados por anticipado	
Aumento(Disminuc.) en cuentas por pagar comerciales	(94.939,99)
Aumento(Disminuc.) en tributos por pagar	(25.554,15)
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por pagar	
Pagos de beneficios sociales de los trabajadores	(9.685,71)
Aumento(Disminuc.) en ganancias diferidas	
Aumento(Disminuc.) del Efectivo proveniente de Actividades de operación	-82.171,27

OCEANTREASURE S.A.
ANEXOS AL ESTADO RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (EXPRESADOS EN U.S. DÓLARES COMPLETOS)
GASTOS PRODUCCION

Sueldos	8.317,87
Decimo Cuarto Sueldo	553,82
Vacaciones	331,26
Fondo de Reserva	36,86
Aporte Patronal	927,44
Setec-Secap	83,18
Cajas Blancas	105.978,30
Fundas Plasticas	31.947,92
Caja Master	107.472,19
Combustible y Lubricantes	2.154,86
Seguridad industrial	31,22
Productos Quimicos	12.587,90
Servicio Prestado	1.910,00
Custodia y Seguridad	53.257,86
Faenamiento de Camaron	1.072.802,33
Servicio Camaronera	61.059,69
Etiquetas Adhesivas	13.637,29
Material Embalaje	11.955,40
Cajas sin impresión	24.939,60
Otros Materiales	35.437,03
Transporte	350.431,13
Mantenimiento de Vehiculo	1.949,69
Depreciacion Vehiculo	3.126,67
TOTAL COSTO PRODUCCION	<u>1.900.929,51</u>

GASTOS OPERACIONALES**GASTOS DE VENTAS**

Comisiones	1.700,00
Movilizacion	101,15
Custodia Transporte	62.470,00
Servicio de Inspeccion	56.280,16
Logistica	20.200,40
Gastos Portuarios	38.743,45
Flete Maritimo	285.605,50
Productos Varios	1.297,00
Seguro Carga Contenedores	3.068,08
Siniestros Averia Riesgos	60.000,00
TOTAL GASTOS DE VENTAS	529.465,74

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos	11.000,00
Decimo Cuarto Sueldo	385,97
Vacaciones	499,97
Aporte Patronal	1.226,50
Setec-Secap	110,00
Movilizacion	37,31
Bonificacion Adicional Imputable	567,68
Viaticos	92,53
Seguro Medico	9.770,98
Alimentacion	1.729,92
Otros Gastos	20.197,77
Energia Electrica	164,09
Agua	28,75
Internet	211,96
Correos y Suscripciones	104,47
Honorarios Profesionales	12.608,41
Auditoria Consultoria	2.391,40
Arriendos	4.182,89
Contribucion Super Cia	364,96
Matriculas Citaciones	4.292,23
Iva Gastos	1.448,69
Retenciones Asumidas	331,27
Cuotas Camara	223,57
Impuestos Tasas Municipales	110,00
Suministros Oficinas	2.462,37
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	74.543,69

GASTOS FINANCIEROS

Comisiones Bancarias	1.481,77
Impuesto Salida Divisas	292,10
Multas e Intereses	383,98
Intereses	7.931,32
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	10.089,17

OCEANTREASURE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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.

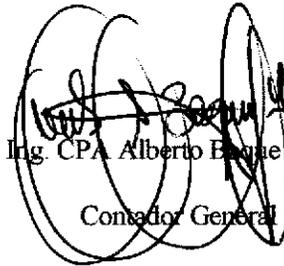
4. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2018, 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



Ing. CPA Alberto Enrique Galarza

Contador General