

**SHRIMPOND S. A.**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**NOTA 1 - OPERACIONES**

La Compañía SHRIMPOND S. A., fue constituida el 05 de Mayo del 2016. En la ciudad de Guayaquil, ante el notaria Cuadragésima Primero Dra. María Fernanda Guevara Bumachar. El objeto principal es la actividad de explotación de criaderos de Camarones .

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Los estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo a los requerimientos de 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). Estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2014 y aplicadas de manera uniforme en todos los ejercicios presentados en estos estados financieros.

**2.1 Bases de preparación**

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 han sido preparados preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

**2.2 Moneda funcional y moneda de presentación**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

**2.3 Costos y Gastos**

Los costos y gastos se registran al costo, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago, de acuerdo a los lineamientos de la base contable de acumulación (devengo) en la Sección2 de las NIIF para las PYMES "Conceptos y Principios Generales".

**NOTA 3 - CAPITAL SOCIAL**

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 comprende 800 acciones ordinarias respectivamente, siendo sus accionistas señor Eduardo Díaz Granda, de nacionalidad Cubana y el señor Gabriel Luna Bernos de nacionalidad Ecuatoriana respectivamente.

**BALANCE  
GENERAL**

Fecha :

08:13:47

Usuario :

Dic del 2016

**04 - SHRIMPOND SA 01 - GUAYAQUIL 01 - GUAYAQUIL**

| Cuenta       |                                 |                                          | Mensual          | Acumulado        |
|--------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1</b>     | <b>Activos</b>                  |                                          |                  |                  |
| 1.1          | Activo Corriente                |                                          |                  |                  |
| 1.1.01       | Efectivo                        |                                          |                  |                  |
| 1.1.01.01    | Caja                            |                                          |                  |                  |
| 1.1.01.01.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 2            | Caja Chica                      |                                          | 0,00             | 500,00           |
| CJ           | CJ00003                         | Caja Chica Felix Diaz                    | 0,00             | 500,00           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Caja</b>                     |                                          | <b>0,00</b>      | <b>500,00</b>    |
| 1.1.01.02    | Bancos                          |                                          |                  |                  |
| 1.1.01.02.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 1            | Bancos Locales                  |                                          | 1.137,85         | 3.525,58         |
| BC           | BC00002                         | Banco Bolivariano Cta. Cte. 006-504449-6 | 1.137,85         | 3.525,58         |
| <b>TOTAL</b> | <b>Bancos</b>                   |                                          | <b>1.137,85</b>  | <b>3.525,58</b>  |
| <b>TOTAL</b> | <b>Efectivo</b>                 |                                          | <b>1.137,85</b>  | <b>4.025,58</b>  |
| 1.1.03       | Cuentas por Cobrar              |                                          |                  |                  |
| 1.1.03.01    |                                 | Clientes                                 | 14.000,00        | 0,00             |
| CL           | CL00001                         | Empacadora Crustamar S.A                 | 14.000,00        | 0,00             |
| 1.1.03.02    |                                 | Proveedores de M&S                       | 32.392,80        | 33.027,80        |
| PM           | PM00030                         | Felix Diaz Granda                        | -635,00          | 0,00             |
| PM           | PM00160                         | GRANDBRAIN S.A.                          | 33.000,00        | 33.000,00        |
| PM           | PM00308                         | Emiliano German Vanegas Pilay            | 27,80            | 27,80            |
| 1.1.03.08    | Otras Cuentas por Cobrar        |                                          |                  |                  |
| 1.1.03.08.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 3            | IVA Pagado                      |                                          | -8.506,35        | 0,00             |
| 1.1.03.08.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 4            | Retenciones en la fuente        |                                          | 189,04           | 189,04           |
| 1.1.03.08.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 9            | Otras Cuentas por Cobrar        |                                          | 0,00             | 117,03           |
| RC           | RC004                           | Grandbrain S.A.                          | 0,00             | 117,03           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Otras Cuentas por Cobrar</b> |                                          | <b>-8.317,31</b> | <b>306,07</b>    |
| <b>TOTAL</b> | <b>Cuentas por Cobrar</b>       |                                          | <b>38.075,49</b> | <b>33.333,87</b> |
| 1.1.06       | Inventarios                     |                                          |                  |                  |
| 1.1.06.01    | Materias Primas e Insumos       |                                          |                  |                  |
| 1.1.06.01.0  |                                 |                                          |                  |                  |
| 2            | Balanceado                      |                                          | -574,09          | 4.553,02         |
| MP           | MP00001                         | Balanceado Feedpac 35%                   | -888,39          | 766,67           |
| MP           | MP00005                         | Nature Wellness I-380                    | 9,00             | 0,00             |
| MP           | MP00027                         | Micro Peletizado Ultra Plus 35% 1.5MM    | 1.832,91         | 1.832,91         |
| MP           | MP00030                         | Ultra 35% 1.2 MM                         | 0,00             | 0,01             |
| MP           | MP00042                         | Setline 35%#7 (2.2-7mm)                  | -2.391,34        | 0,00             |

|                                        |                       |                           |                  |                  |           |
|----------------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------|
| MP                                     | MP00045               | Nature Wellness 42% # 1   | -38,53           | 100,17           |           |
| MP                                     | MP00046               | Nature Wellness 42% # 2   | -951,00          | 0,00             |           |
| MP                                     | MP00049               | Nature Wellness 38%#3     | 312,94           | 312,94           |           |
| MP                                     | MP00050               | Optiline-35%#5 (1.8-3mm)  | 1.540,32         | 1.540,32         |           |
| 1.1.06.01.04                           |                       | Camaron                   | 75.027,53        |                  | 75.027,53 |
| MP                                     | MP00051               | Camaron                   | 75.027,53        | 75.027,53        |           |
| 1.1.06.01.06                           |                       | Otros Insumos             | 1.293,89         |                  | 2.460,41  |
| MP                                     | MP00011               | Hidroxido de Calcio       | 0,00             | 15,80            |           |
| MP                                     | MP00012               | BRF-2                     | 209,02           | 209,02           |           |
| MP                                     | MP00013               | Nitrozimedust             | -186,00          | 0,00             |           |
| MP                                     | MP00015               | Melaza                    | 93,63            | 140,49           |           |
| MP                                     | MP00017               | Bio-Bac "A"               | 889,84           | 0,00             |           |
| MP                                     | MP00018               | Peroxido (agua oxigenada) | 287,40           | 655,10           |           |
| MP                                     | MP00032               | Aqua Star                 | 0,00             | 1.440,00         |           |
| <b>TOTAL Materias Primas e Insumos</b> |                       |                           | <b>75.747,33</b> | <b>82.040,96</b> |           |
| 1.1.06.02                              | Produccion en Proceso |                           |                  |                  |           |
| 1.1.06.02.01                           |                       | Piscina No.1              | 2.890,65         |                  | 14.875,66 |
| CP                                     | CP00001               | Larvas                    | 480,00           | 880,00           |           |
| CP                                     | CP00002               | Balanceado                | 864,67           | 7.734,65         |           |
| CP                                     | CP00003               | Insumos                   | 206,63           | 751,55           |           |
| CP                                     | CP00004               | Mano de Obra D.           | 508,64           | 1.953,32         |           |
| CP                                     | CP00005               | G.I.F.                    | 830,71           | 3.556,14         |           |
| 1.1.06.02.02                           |                       | Piscina No. 2             | 2.966,67         |                  | 12.223,16 |
| CP                                     | CP00001               | Larvas                    | 420,00           | 720,00           |           |
| CP                                     | CP00002               | Balanceado                | 1.203,08         | 6.999,54         |           |
| CP                                     | CP00003               | Insumos                   | 171,66           | 684,99           |           |
| CP                                     | CP00004               | Mano de Obra D.           | 445,06           | 1.306,38         |           |
| CP                                     | CP00005               | G.I.F.                    | 726,87           | 2.512,25         |           |
| 1.1.06.02.03                           |                       | Piscina No. 3             | 7.480,43         |                  | 40.519,18 |
| CP                                     | CP00001               | Larvas                    | 1.360,00         | 2.560,00         |           |
| CP                                     | CP00002               | Balanceado                | 668,45           | 17.666,18        |           |
| CP                                     | CP00003               | Insumos                   | 722,43           | 1.526,63         |           |
| CP                                     | CP00004               | Mano de Obra D.           | 1.796,12         | 6.897,68         |           |
| CP                                     | CP00005               | G.I.F.                    | 2.933,43         | 11.868,69        |           |
| 1.1.06.02.04                           |                       | Piscina No. 4             | 3.781,71         |                  | 15.245,47 |
| CP                                     | CP00001               | Larvas                    | 520,00           | 900,00           |           |
| CP                                     | CP00002               | Balanceado                | 1.499,82         | 8.575,88         |           |
| CP                                     | CP00003               | Insumos                   | 188,16           | 735,03           |           |
| CP                                     | CP00004               | Mano de Obra D.           | 597,65           | 1.754,28         |           |
| CP                                     | CP00005               | G.I.F.                    | 976,08           | 3.280,28         |           |
| 1.1.06.02.05                           |                       | Piscina No. 5             | 5.488,26         |                  | 21.544,05 |
| CP                                     | CP00001               | Larvas                    | 840,00           | 1.560,00         |           |
| CP                                     | CP00002               | Balanceado                | 1.365,83         | 9.768,54         |           |
| CP                                     | CP00003               | Insumos                   | 369,37           | 1.127,89         |           |
| CP                                     | CP00004               | Mano de Obra D.           | 1.106,28         | 3.247,26         |           |
| CP                                     | CP00005               | G.I.F.                    | 1.806,78         | 5.840,36         |           |

|             |         |                    |           |           |           |
|-------------|---------|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1.1.06.02.0 |         | Piscina No. 6      | 3.165,14  |           | 17.182,76 |
| 6           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | 540,00    | 1.020,00  |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | 504,60    | 7.424,63  |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | 262,21    | 1.199,23  |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | 705,73    | 2.710,23  |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | 1.152,60  | 4.828,67  |           |
| 1.1.06.02.0 |         | Piscina No.6B      | 3.896,30  |           | 18.549,84 |
| 7           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | 580,00    | 1.100,00  |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | 1.027,88  | 8.607,85  |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | 296,15    | 779,34    |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | 756,60    | 2.905,58  |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | 1.235,67  | 5.157,07  |           |
| 1.1.06.02.0 |         | Piscina No.7       | -3.789,61 |           | 2.767,41  |
| 8           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | -260,00   | 400,00    |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | -1.592,66 | 473,74    |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | -679,05   | 674,50    |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | -337,15   | 462,64    |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | -920,75   | 756,53    |           |
| 1.1.06.02.0 |         | Piscina No.8       | 6.967,83  |           | 30.188,69 |
| 9           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | 1.060,00  | 2.000,00  |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | 1.790,62  | 12.295,64 |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | 475,88    | 1.381,99  |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | 1.382,85  | 5.310,60  |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | 2.258,48  | 9.200,46  |           |
| 1.1.06.02.1 |         | Piscina No. 9      | 7.588,95  |           | 40.338,52 |
| 0           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | 1.460,00  | 2.760,00  |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | 561,66    | 16.124,30 |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | 502,91    | 1.378,51  |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | 1.923,28  | 7.386,02  |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | 3.141,10  | 12.689,69 |           |
| 1.1.06.02.1 |         | Pre criadero No. 1 | -6.632,33 |           | 2.058,13  |
| 1           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | -3.386,00 | 374,00    |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | -1.333,56 | 516,34    |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | -484,60   | 730,25    |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | -510,89   | 165,86    |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | -917,28   | 271,68    |           |
| 1.1.06.02.1 |         | Pre criadero No. 2 | -7.988,27 |           | 1.658,80  |
| 2           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | -4.824,25 | 209,00    |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | -1.666,40 | 568,76    |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | -676,43   | 673,33    |           |
| CP          | CP00004 | Mano de Obra D.    | -281,74   | 93,49     |           |
| CP          | CP00005 | G.I.F.             | -539,45   | 114,22    |           |
| 1.1.06.02.1 |         | Pre criadero No. 3 | -5.417,73 |           | 1.770,56  |
| 3           |         |                    |           |           |           |
| CP          | CP00001 | Larvas             | -3.317,25 | 297,00    |           |
| CP          | CP00002 | Balanceado         | -555,13   | 517,57    |           |
| CP          | CP00003 | Insumos            | -489,36   | 605,96    |           |

|                                          |                |                                     |                   |                   |            |
|------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| CP                                       | CP00004        | Mano de Obra D.                     | -378,75           | 132,69            |            |
| CP                                       | CP00005        | G.I.F.                              | -677,24           | 217,34            |            |
| <b>TOTAL Produccion en Proceso</b>       |                |                                     | <b>20.398,00</b>  | <b>218.922,23</b> |            |
| 1.1.06.05                                |                | Otros Inventarios                   |                   |                   |            |
| 1.1.06.05.03                             |                | Lubricantes y Combustibles          | 1.191,99          |                   | 1.916,93   |
| LB                                       | LB00001        | Diesel                              | 1.191,99          | 1.916,93          |            |
| <b>TOTAL Otros Inventarios</b>           |                |                                     | <b>1.191,99</b>   | <b>1.916,93</b>   |            |
| <b>TOTAL Inventarios</b>                 |                |                                     | <b>97.337,32</b>  | <b>302.880,12</b> |            |
| <b>TOTAL Activo Corriente</b>            |                |                                     | <b>136.550,66</b> | <b>340.239,57</b> |            |
| 1.2                                      |                | Activos Fijos                       |                   |                   |            |
| 1.2.01                                   |                | Activo fijo                         |                   |                   |            |
| 1.2.01.01                                |                | Activo Fijo Costo Historico         |                   |                   |            |
| 1.2.01.01.03                             |                | Maquinarias & Equipos               | 29.361,13         |                   | 29.766,13  |
| 1.2.01.01.06                             |                | Vehiculos                           | 1.110,53          |                   | 27.417,55  |
| <b>TOTAL Activo Fijo Costo Historico</b> |                |                                     | <b>30.471,66</b>  | <b>57.183,68</b>  |            |
| <b>TOTAL Activo fijo</b>                 |                |                                     | <b>30.471,66</b>  | <b>57.183,68</b>  |            |
| 1.2.05                                   |                | Activos Fijos en Proceso            |                   |                   |            |
| 1.2.05.01                                |                | Mejoras en Estacion de Bombeo       | 0,00              |                   | 6.534,51   |
| 1.2.05.07                                |                | Aireadores                          | 0,00              |                   | 129,66     |
| <b>TOTAL Activos Fijos en Proceso</b>    |                |                                     | <b>0,00</b>       | <b>6.664,17</b>   |            |
| <b>TOTAL Activos Fijos</b>               |                |                                     | <b>30.471,66</b>  | <b>63.847,85</b>  |            |
| 1.3                                      |                | Activos No Corriente                |                   |                   |            |
| 1.3.09                                   |                | Otros Activos No Corrientes         |                   |                   |            |
| 1.3.09.02                                |                | Cargos Diferidos                    |                   |                   |            |
| 1.3.09.02.01                             |                | Gastos de Constitucion              | 0,00              |                   | 800,00     |
| 1.3.09.02.03                             |                | Gastos Preoperacionales             | 22.622,08         |                   | 22.622,08  |
| <b>TOTAL Cargos Diferidos</b>            |                |                                     | <b>22.622,08</b>  | <b>23.422,08</b>  |            |
| <b>TOTAL Otros Activos No Corrientes</b> |                |                                     | <b>22.622,08</b>  | <b>23.422,08</b>  |            |
| <b>TOTAL Activos No Corriente</b>        |                |                                     | <b>22.622,08</b>  | <b>23.422,08</b>  |            |
| <b>TOTAL Activos</b>                     |                |                                     | <b>189.644,40</b> | <b>427.509,50</b> |            |
| <b>2</b>                                 | <b>Pasivos</b> |                                     |                   |                   |            |
| 2.1                                      |                | Pasivo Corriente                    |                   |                   |            |
| 2.1.03                                   |                | Cuentas por pagar                   |                   |                   |            |
| 2.1.03.01                                |                | Cientes                             | 105.000,00        |                   | 105.000,00 |
| CL                                       | CL00006        | Omarsa S A                          | 105.000,00        | 105.000,00        |            |
| 2.1.03.02                                |                | Proveedores de M&S                  | 74.464,95         |                   | 192.848,28 |
| PM                                       | PM00001        | GISIS SA                            | 3.834,07          | 33.134,20         |            |
| PM                                       | PM00003        | Corporacion El Rosado S.A.          | 5,47              | 20,73             |            |
| PM                                       | PM00005        | AGRIPAC S.A.                        | -1.130,77         | 40.325,23         |            |
| PM                                       | PM00008        | Rea Cujilema Manuel                 | -40,30            | 154,09            |            |
| PM                                       | PM00014        | Emibla S.A.                         | 871,20            | 871,20            |            |
| PM                                       | PM00023        | Gisella Guillermina Barahona Ubilla | -785,95           | 101,19            |            |
| PM                                       | PM00024        | Industria Valdez Castro S.A.        | 569,98            | 569,98            |            |
| PM                                       | PM00025        | S.R.I.                              | 1.138,09          | 1.138,17          |            |
| PM                                       | PM00026        | N.L. Proinsu S.A.                   | -198,00           | 0,00              |            |

|                 |                      |                                                                                     |                   |                  |           |
|-----------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------|
| PM              | PM00027              | Deones S.A.                                                                         | 0,00              | 11.286,00        |           |
| PM              | PM00028              | Biobac S.A.                                                                         | -703,41           | 523,85           |           |
| PM              | PM00030              | Felix Diaz Granda                                                                   | -37,23            | -31,54           |           |
| PM              | PM00036              | Rodriguez Leon Ruddy del Rocio                                                      | -75,49            | 41,58            |           |
| PM              | PM00089              | Atimasa S.A.                                                                        | 0,69              | 13,00            |           |
| PM              | PM00110              | Crespin Crespin JOse Benito                                                         | -89,80            | 0,00             |           |
| PM              | PM00112              | Nuevas Operaciones Comerciales<br>NUCOPSA S.A.                                      | -26,00            | 0,00             |           |
| PM              | PM00114              | Pescaequipos S.A.                                                                   | -265,68           | 0,00             |           |
| PM              | PM00126              | Termoli S.A.                                                                        | -8,00             | 0,00             |           |
| PM              | PM00139              | Macias Silva Segundo Alizandro                                                      | -396,00           | 0,00             |           |
| PM              | PM00142              | Ferrin Nuñez Miryam Beatriz                                                         | -14,87            | 0,00             |           |
| PM              | PM00145              | Conorte S.A.                                                                        | -1,00             | 0,00             |           |
| PM              | PM00160              | GRANDBRAIN S.A.                                                                     | 22.998,61         | 26.706,50        |           |
| PM              | PM00187              | Eduardo Diaz Granda                                                                 | 0,00              | 23.576,39        |           |
| PM              | PM00193              | Monserate LLamuca Douglas Isaac                                                     | -13,68            | 0,00             |           |
| PM              | PM00198              | Concegua SA                                                                         | -4,00             | 0,00             |           |
| PM              | PM00209              | Cunishpuma Gualli Alejandro Jonathan                                                | -3,00             | 4,50             |           |
| PM              | PM00310              | Biomin Ecuador S.A. ECUABIOMIN                                                      | -237,60           | 0,00             |           |
| PM              | PM00311              | Filomarino S.A.                                                                     | -2.180,00         | 0,00             |           |
| PM              | PM00312              | Nancy Diaz Maldonado                                                                | 0,00              | 13,09            |           |
| PM              | PM00317              | Constante Valladares Anibal Patricio                                                | 0,00              | 60,00            |           |
| PM              | PM00319              | Gasovip SA                                                                          | -13,00            | 0,00             |           |
| PM              | PM00322              | Duponet SA                                                                          | -0,01             | 0,00             |           |
| PM              | PM00328              | Megahierro S.A.                                                                     | -18,01            | 0,00             |           |
| PM              | PM00330              | Orozco Crespin Cristobal Edison                                                     | 0,00              | 13,68            |           |
| PM              | PM00355              | Gabriel Luna Bernos                                                                 | 45.473,14         | 48.494,93        |           |
| PM              | PM00379              | Estacion de Servicio Pedro Carbo Elipol                                             | 14,00             | 14,00            |           |
| PM              | PM00390              | Los Bizarros Cia. Ltda.                                                             | -16,01            | 0,00             |           |
| PM              | PM00409              | Estacion Serv. JENMER Cia.Ltda.                                                     | 12,00             | 12,00            |           |
| PM              | PM00419              | Glnashrimp S.A.                                                                     | 5.805,51          | 5.805,51         |           |
| 2.1.03.04       | Accionistas          |                                                                                     |                   |                  |           |
| 2.1.03.04.01    |                      | Eduardo Diaz Granda                                                                 | 0,00              |                  | 37.650,00 |
| 2.1.03.04.03    |                      | Gabriel Luna Bernos                                                                 | -25.586,81        |                  | 31.571,01 |
|                 | <b>TOTAL</b>         | <b>Accionistas</b>                                                                  | <b>-25.586,81</b> | <b>69.221,01</b> |           |
| 2.1.03.06       | Retenciones          |                                                                                     |                   |                  |           |
| 2.1.03.06.01    | Obligaciones al IESS |                                                                                     |                   |                  |           |
| 2.1.03.06.01.01 |                      | Aporte Individual al IESS                                                           | -19,20            |                  | 399,51    |
| 2.1.03.06.01.02 |                      | Prestamos Quirografarios                                                            | 0,00              |                  | 31,57     |
|                 | <b>TOTAL</b>         | <b>Obligaciones al IESS</b>                                                         | <b>-19,20</b>     | <b>431,08</b>    |           |
| 2.1.03.06.02    | Fiscales             |                                                                                     |                   |                  |           |
| 2.1.03.06.02.25 |                      | Retenciones por pagar                                                               | -764,71           |                  | 0,01      |
| RF              | RF310                | Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte publico o privado de carga | -6,10             | 0,00             |           |
| RF              | RF312                | Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal                              | -757,77           | 0,01             |           |
| RF              | RF344                | Otras retenciones aplicables el 2%                                                  | -0,84             | 0,00             |           |
| 2.1.03.06.02.26 |                      | Retencion IVA por pagar                                                             | 0,01              |                  | 0,01      |

|              |                                           |                                          |                   |                   |           |
|--------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| RI           | RI727                                     | Retencion IVA 70%                        | 0,01              | 0,01              |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Fiscales</b>                           |                                          | <b>-764,70</b>    | <b>0,02</b>       |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Retenciones</b>                        |                                          | <b>-783,90</b>    | <b>431,10</b>     |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Cuentas por pagar</b>                  |                                          | <b>153.094,24</b> | <b>367.500,39</b> |           |
| 2.1.05       | Gastos Acumulados por pagar               |                                          |                   |                   |           |
| 2.1.05.02    | Beneficios Sociales                       |                                          |                   |                   |           |
| 2.1.05.02.01 | Decimo Tercer Sueldo                      |                                          | -1.149,00         |                   | 353,50    |
| 2.1.05.02.02 | Decimo Cuarto Sueldo                      |                                          | -227,73           |                   | 839,77    |
| 2.1.05.02.05 | Fondos de Reserva                         |                                          | 42,29             |                   | 42,29     |
| 2.1.05.02.06 | Vacaciones                                |                                          | -84,16            |                   | 629,62    |
| 2.1.05.02.07 | Aporte patronal IESS                      |                                          | -29,15            |                   | 471,71    |
| 2.1.05.02.08 | Secap_Iece                                |                                          | -2,48             |                   | 42,63     |
| <b>TOTAL</b> | <b>Beneficios Sociales</b>                |                                          | <b>-1.450,23</b>  | <b>2.379,52</b>   |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Gastos Acumulados por pagar</b>        |                                          | <b>-1.450,23</b>  | <b>2.379,52</b>   |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Pasivo Corriente</b>                   |                                          | <b>151.644,01</b> | <b>369.879,91</b> |           |
| 2.3          | Pasivo No corriente                       |                                          |                   |                   |           |
| 2.3.03       | Cuentas por pagar L/P                     |                                          |                   |                   |           |
| 2.3.03.04    | Accionistas                               |                                          |                   |                   |           |
| 2.3.03.04.01 | Eduardo Diaz Granda                       |                                          | 11.311,04         |                   | 13.322,99 |
| 2.3.03.04.02 | Gabriel Luna Bernos                       |                                          | 11.311,04         |                   | 13.322,98 |
| <b>TOTAL</b> | <b>Accionistas</b>                        |                                          | <b>22.622,08</b>  | <b>26.645,97</b>  |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Cuentas por pagar L/P</b>              |                                          | <b>22.622,08</b>  | <b>26.645,97</b>  |           |
| 2.3.04       | Documentos por pagar L/P                  |                                          |                   |                   |           |
| 2.3.04.06    | Bancos                                    |                                          |                   |                   |           |
| 2.3.04.06.01 | Bancos locales                            |                                          | 0,00              |                   | 15.990,00 |
| BC           | BC00002                                   | Banco Bolivariano Cta. Cte. 006-504449-6 | 0,00              | 15.990,00         |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Bancos</b>                             |                                          | <b>0,00</b>       | <b>15.990,00</b>  |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Documentos por pagar L/P</b>           |                                          | <b>0,00</b>       | <b>15.990,00</b>  |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Pasivo No corriente</b>                |                                          | <b>22.622,08</b>  | <b>42.635,97</b>  |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Pasivos</b>                            |                                          | <b>174.266,09</b> | <b>412.515,88</b> |           |
| <b>3</b>     | <b>Patrimonio</b>                         |                                          |                   |                   |           |
| 3.1          | Capital suscrito y pagado                 |                                          |                   |                   |           |
| 3.1.03       | Capital suscrito                          |                                          | 0,00              |                   | 800,00    |
| <b>TOTAL</b> | <b>Capital suscrito y pagado</b>          |                                          | <b>0,00</b>       | <b>800,00</b>     |           |
| 3.3          | Aportes para futura capitalizacion        |                                          |                   |                   |           |
| 3.3.01       | Accionistas                               |                                          |                   |                   |           |
| 3.3.01.01    | Eduardo Diaz Granda                       |                                          | 14.680,56         |                   | 14.680,56 |
| 3.3.01.02    | Gabriel Luna Bernos                       |                                          | 14.680,57         |                   | 14.680,57 |
| <b>TOTAL</b> | <b>Accionistas</b>                        |                                          | <b>29.361,13</b>  | <b>29.361,13</b>  |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Aportes para futura capitalizacion</b> |                                          | <b>29.361,13</b>  | <b>29.361,13</b>  |           |
|              | Pérdida del Ejercicio Actual              |                                          | -13.982,82        | -15.167,51        |           |
| <b>TOTAL</b> | <b>Patrimonio</b>                         |                                          | <b>15.378,31</b>  | <b>14.993,62</b>  |           |

**TOTAL PASIVO Y Patrimonio****189.644,4****427.509,50**

A continuación se detalla el Estado de Resultado del año 2016

**ESTADO DE  
PERDIDA Y  
GANANCIA  
ACUMULADO**

Página : F

Fecha :

08:15:24

**Corte a Dic/2016**

Usuario : J

| Cía:         | 04 - SHRIMPOND<br>SA             | Div: | 01 -<br>GUAYAQUIL | Suc: | 01 - GUAYAQUIL    |
|--------------|----------------------------------|------|-------------------|------|-------------------|
| Cuenta       |                                  |      |                   |      | Acumulado         |
| <b>4</b>     | <b>Ingresos</b>                  |      |                   |      |                   |
| 4.1          | Ventas                           |      |                   |      |                   |
| 4.1.01       | Venta de camaron sector 1        |      |                   |      |                   |
| 4.1.01.10    | Piscinas                         |      |                   |      | 18.903,90         |
| <b>TOTAL</b> | <b>Venta de camaron sector 1</b> |      |                   |      | <b>18.903,90</b>  |
| <b>TOTAL</b> | <b>Ventas</b>                    |      |                   |      | <b>18.903,90</b>  |
| 4.9          | Otros Ingresos                   |      |                   |      |                   |
| 4.9.12       | Otros Ingresos                   |      |                   |      | 25,24             |
| <b>TOTAL</b> | <b>Otros Ingresos</b>            |      |                   |      | <b>25,24</b>      |
| <b>TOTAL</b> | <b>Ingresos</b>                  |      |                   |      | <b>18.929,14</b>  |
| <b>5</b>     | <b>Gastos</b>                    |      |                   |      |                   |
| 5.1          | Gastos del personal              |      |                   |      |                   |
| 5.1.01       | Personal                         |      |                   |      |                   |
| 5.1.01.01    | Personal propio                  |      |                   |      |                   |
| 5.1.01.01.01 | Remun.normal pers.propio         |      |                   |      | -21.721,35        |
| CC           | CC00002                          |      |                   |      | -21.721,35        |
| 5.1.01.01.02 | Remun.extra.pers.propio          |      |                   |      | -3.445,87         |
| CC           | CC00002                          |      |                   |      | -3.445,87         |
| 5.1.01.01.03 | Benef.Social.pers.propio         |      |                   |      | -9.610,35         |
| CC           | CC00002                          |      |                   |      | -9.610,35         |
| <b>TOTAL</b> | <b>Personal propio</b>           |      |                   |      | <b>-34.777,57</b> |
| 5.1.01.02    | Personal de terceros             |      |                   |      |                   |
| 5.1.01.02.01 | Remun.norm.pers.tercero          |      |                   |      | -2.467,51         |
| CC           | CC00002                          |      |                   |      | -2.467,51         |
| <b>TOTAL</b> | <b>Personal de terceros</b>      |      |                   |      | <b>-2.467,51</b>  |
| <b>TOTAL</b> | <b>Personal</b>                  |      |                   |      | <b>-37.245,08</b> |
| 5.1.03       | Otros gastos de personal         |      |                   |      |                   |
| 5.1.03.01    | Movilizacion                     |      |                   |      | -1.990,31         |
| CC           | CC00002                          |      |                   |      | -1.990,31         |
| 5.1.03.04    | Alimentacion del personal        |      |                   |      | -6.405,08         |

|                                         |         |                                        |                   |
|-----------------------------------------|---------|----------------------------------------|-------------------|
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -6.127,48         |
| CC                                      | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion          | -277,60           |
| 5.1.03.05                               |         | Otros gastos de personal               | -180,24           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -180,24           |
| 5.1.03.06                               |         | Alimentacion otros                     | -153,26           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -153,26           |
| <b>TOTAL Otros gastos de personal</b>   |         |                                        | <b>-8.728,89</b>  |
| <b>TOTAL Gastos del personal</b>        |         |                                        | <b>-45.973,97</b> |
| 5.2                                     |         | Materiales y Mantenimiento             |                   |
| 5.2.01                                  |         | Materiales y suministros               |                   |
| 5.2.01.01                               |         | Suministros de oficina                 | -126,00           |
| CC                                      | CC00001 | Administracion                         | -126,00           |
| 5.2.01.02                               |         | Uniformes y otros                      | -7,90             |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -7,90             |
| 5.2.01.03                               |         | Quimicos y otros                       | -64,81            |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -64,81            |
| 5.2.01.04                               |         | Suministros de limpieza                | -77,85            |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -77,85            |
| <b>TOTAL Materiales y suministros</b>   |         |                                        | <b>-276,56</b>    |
| 5.2.02                                  |         | Combustibles y lubricantes             |                   |
| 5.2.02.01                               |         | Gasolina                               | -24,56            |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -24,56            |
| 5.2.02.02                               |         | Diesel camaronera                      | -22.398,83        |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -22.398,83        |
| 5.2.02.03                               |         | Diesel -vehiculos Felix Diaz           | -1.370,09         |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -1.370,09         |
| 5.2.02.04                               |         | Gas                                    | -63,01            |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -53,01            |
| CC                                      | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion          | -10,00            |
| 5.2.02.05                               |         | Lubricantes-Aditivos                   | -599,30           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -599,30           |
| 5.2.02.06                               |         | Diesel vehiculo Francisco Cedeño       | -462,87           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -462,87           |
| <b>TOTAL Combustibles y lubricantes</b> |         |                                        | <b>-24.918,66</b> |
| 5.2.03                                  |         | Mantenimiento y Rep,de Equipos         |                   |
| 5.2.03.01                               |         | Mant.& Reparacion.Eq.pesado            | -803,18           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -689,14           |
| CC                                      | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion          | -114,04           |
| 5.2.03.02                               |         | Mant.& Reparac.Eq.Bombeo               | -2.474,85         |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -2.323,10         |
| CC                                      | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion          | -151,75           |
| 5.2.03.03                               |         | Mant.& Reparac.Generadores             | -289,71           |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -289,71           |
| 5.2.03.04                               |         | Mant.& Reparac.de Vehiculos            | -3.811,42         |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -3.811,42         |
| 5.2.03.06                               |         | Mant.& Repar.Eq.Oficina y Comunicacion | -15,80            |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -15,80            |
| 5.2.03.07                               |         | Mant.& Repar.de piscinas               | -2.657,59         |
| CC                                      | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF             | -1.068,26         |

|                                             |         |                                  |                   |
|---------------------------------------------|---------|----------------------------------|-------------------|
| CC                                          | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion    | -1.589,33         |
| 5.2.03.08                                   |         | Mant.& Reparac. Aireadores       | -98,00            |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -98,00            |
| 5.2.03.09                                   |         | Mant.y Repar.otras construciones | -170,30           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -170,30           |
| <b>TOTAL Mantenimiento y Rep,de Equipos</b> |         |                                  | <b>-10.320,85</b> |
| 5.2.08                                      |         | Materiales diversos              |                   |
| 5.2.08.01                                   |         | Agua                             | -1.379,87         |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -1.376,87         |
| CC                                          | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion    | -3,00             |
| 5.2.08.02                                   |         | Hielo                            | -312,00           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -306,00           |
| CC                                          | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion    | -6,00             |
| 5.2.08.04                                   |         | Polvillo y Barbasco              | -381,00           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -381,00           |
| 5.2.08.05                                   |         | Materiales y Herramientas        | -1.148,55         |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -1.148,55         |
| 5.2.08.07                                   |         | Filtros y mallas                 | -668,27           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -668,27           |
| 5.2.08.08                                   |         | Materiales electricos            | -11,50            |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -11,50            |
| 5.2.08.09                                   |         | Preparacion de Piscinas          | -4.758,10         |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -4.758,10         |
| <b>TOTAL Materiales diversos</b>            |         |                                  | <b>-8.659,29</b>  |
| <b>TOTAL Materiales y Mantenimiento</b>     |         |                                  | <b>-44.175,36</b> |
| 5.3                                         |         | Servicios                        |                   |
| 5.3.01                                      |         | Comunicaciones                   |                   |
| 5.3.01.02                                   |         | Telefonia celular                | -132,67           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -132,67           |
| 5.3.01.03                                   |         | Suscripciones y publicaciones    | -125,47           |
| CC                                          | CC00001 | Administracion                   | -125,47           |
| 5.3.01.06                                   |         | Comunicacion Radios-TV           | -190,40           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -190,40           |
| <b>TOTAL Comunicaciones</b>                 |         |                                  | <b>-448,54</b>    |
| 5.3.06                                      |         | Impuestos y Contribuciones       |                   |
| 5.3.06.01                                   |         | Impuestos municipales            | -10,00            |
| CC                                          | CC00001 | Administracion                   | -10,00            |
| 5.3.06.05                                   |         | Otros impuestos                  | -252,13           |
| CC                                          | CC00001 | Administracion                   | -252,13           |
| <b>TOTAL Impuestos y Contribuciones</b>     |         |                                  | <b>-262,13</b>    |
| 5.3.07                                      |         | Gastos de viaje                  |                   |
| 5.3.07.02                                   |         | Gastos de viajes locales         | -146,91           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -146,91           |
| <b>TOTAL Gastos de viaje</b>                |         |                                  | <b>-146,91</b>    |
| 5.3.08                                      |         | Otros servicios                  |                   |
| 5.3.08.01                                   |         | Arriendos                        | -150,00           |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -150,00           |
| 5.3.08.05                                   |         | Servicio de Logistica            | -2.800,00         |
| CC                                          | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF       | -2.800,00         |

|                                              |         |                                          |                   |
|----------------------------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------|
| 5.3.08.09                                    |         | Arriendo de software                     | -500,00           |
| CC                                           | CC00001 | Administracion                           | -500,00           |
| 5.3.08.10                                    |         | Servicios de control de proceso          | -1.249,00         |
| CC                                           | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF               | -1.249,00         |
| 5.3.08.20                                    |         | Otros                                    | -3.245,00         |
| CC                                           | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF               | -3.245,00         |
| <b>TOTAL Otros servicios</b>                 |         |                                          | <b>-7.944,00</b>  |
| 5.3.10                                       |         | Fletes de materiales                     |                   |
| 5.3.10.01                                    |         | Flete terrestre                          | -1.095,00         |
| CC                                           | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF               | -990,00           |
| CC                                           | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion            | -105,00           |
| 5.3.10.02                                    |         | Flete maritimo                           | -3.415,00         |
| CC                                           | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF               | -3.415,00         |
| <b>TOTAL Fletes de materiales</b>            |         |                                          | <b>-4.510,00</b>  |
| <b>TOTAL Servicios</b>                       |         |                                          | <b>-13.311,58</b> |
| 5.4                                          |         | Gastos financieros                       |                   |
| 5.4.01                                       |         | Gastos financieros obligaciones          |                   |
| 5.4.01.01                                    |         | Intereses y comisiones normales          | -252,35           |
| BC                                           | BC00002 | Banco Bolivariano Cta. Cte. 006-504449-6 | -252,35           |
| 5.4.01.04                                    |         | Servicios bancarios                      | -173,61           |
| BC                                           | BC00002 | Banco Bolivariano Cta. Cte. 006-504449-6 | -173,61           |
| <b>TOTAL Gastos financieros obligaciones</b> |         |                                          | <b>-425,96</b>    |
| <b>TOTAL Gastos financieros</b>              |         |                                          | <b>-425,96</b>    |
| 5.9                                          |         | Otros gastos                             |                   |
| 5.9.12                                       |         | Otros gastos                             | -9.860,90         |
| 5.9.13                                       |         | Gastos aplicados                         | 102.447,31        |
| CC                                           | CC00002 | Gastos Ind.Fabricacion GIF               | 100.190,59        |
| CC                                           | CC00003 | Gastos Kalusa Ind.Fabricacion            | 2.256,72          |
| <b>TOTAL Otros gastos</b>                    |         |                                          | <b>92.586,41</b>  |
| <b>TOTAL Gastos</b>                          |         |                                          | <b>-11.300,46</b> |
| <b>7</b>                                     |         | <b>Costo de Venta</b>                    |                   |
| 7.4                                          |         | Piscinas de camaron                      |                   |
| 7.4.01                                       |         | Costo de venta local                     |                   |
| 7.4.01.08                                    |         | Piscina # 7                              | -5.408,32         |
| CP                                           | CP00001 | Larvas                                   | -260,00           |
| CP                                           | CP00002 | Balanceado                               | -2.043,28         |
| CP                                           | CP00003 | Insumos                                  | -758,92           |
| CP                                           | CP00004 | Mano de Obra D.                          | -750,42           |
| CP                                           | CP00005 | G.I.F.                                   | -1.595,70         |
| 7.4.01.11                                    |         | Pre criadero # 1                         | -6.069,53         |
| CP                                           | CP00001 | Larvas                                   | -1.400,00         |
| CP                                           | CP00002 | Balanceado                               | -1.747,80         |
| CP                                           | CP00003 | Insumos                                  | -572,77           |
| CP                                           | CP00004 | Mano de Obra D.                          | -860,57           |
| CP                                           | CP00005 | G.I.F.                                   | -1.488,39         |
| 7.4.01.12                                    |         | Pre criadero # 2                         | -6.545,75         |
| CP                                           | CP00001 | Larvas                                   | -2.313,25         |
| CP                                           | CP00002 | Balanceado                               | -2.119,58         |
| CP                                           | CP00003 | Insumos                                  | -772,73           |

|                                       |         |                  |                   |
|---------------------------------------|---------|------------------|-------------------|
| CP                                    | CP00004 | Mano de Obra D.  | -478,84           |
| CP                                    | CP00005 | G.I.F.           | -861,35           |
| 7.4.01.13                             |         | Pre criadero # 3 | -4.772,59         |
| CP                                    | CP00001 | Larvas           | -1.434,25         |
| CP                                    | CP00002 | Balanceado       | -970,60           |
| CP                                    | CP00003 | Insumos          | -575,11           |
| CP                                    | CP00004 | Mano de Obra D.  | -658,50           |
| CP                                    | CP00005 | G.I.F.           | -1.134,13         |
| <b>TOTAL Costo de venta local</b>     |         |                  | <b>-22.796,19</b> |
| <b>TOTAL Piscinas de camaron</b>      |         |                  | <b>-22.796,19</b> |
| <b>TOTAL Costo de Venta</b>           |         |                  | <b>-22.796,19</b> |
| <b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO CONTABLE</b> |         |                  | <b>-15.167,51</b> |

#### NOTA 4 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (12 de abril del 2017) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.

Atentamente,



**ING. GABRIEL LUNA BERNOS**  
**GERENTE GENERAL**