

**INFORME FINANCIERO – CONTABLE DE
CAMARONMAR S.A.
AL 31 DICIEMBRE 2017**

La compañía CAMARONMAR S.A. inicio sus operaciones en el mes de mayo del 2017 con un Capital Social de \$ 1.000,00 dólares, siendo sus accionistas los siguientes:

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-----|
| a.- DOCAL HOLDING S.A. | \$ 500 DE CAPITAL | 50% |
| b.- BOTERO BRUBAKER ANDRES | \$ 300 DE CAPITAL | 30% |
| c.- BOTERO JARAMILLO MANUEL | \$ 200 DE CAPITAL | 20% |

La compañía se dedica al Proceso de siembra y Producción de camarón en el cantón Chongón, tierras alquiladas a las compañías BIOBIO S.A. Y MAGRORIO S.A. con las que se firmó un contrato de arriendo por 10 años, con un valor de salvamento de \$150.000,00 dólares las tierras están libres de gravamen

Para cumplir con el cronograma de construcción de los 4 precriaderos y 15 piscinas que dio un total de 99,65 hectáreas construidas se realizó una inversión de \$ 859.887,77 los fondos para iniciar el proyecto se los obtuvo con créditos en el exterior y por aportes personales de los accionistas, los mismos que fueron hechos de la siguiente forma:

a.- MANUEL BOTERO JARAMILLO, crédito con BANCO SANTANDER INTERNATIONAL por \$ 500.000,00 a 3 años plazos a una tasa de interés del 2,50 % fecha de vencimiento 27 julio 2020 operación que fue registrada en el Banco Central del Ecuador número 6470471, el primer pago de interés es el 25 julio 2017 por \$ 12.500,00 además, **se hicieron aportes directos por \$ 51.500,00 dando un total de \$ 551.500,00 dólares aportado.**

b.- DOCAL HOLDING S.A., crédito con el BANCO DE SABADELL por \$ 450.000,00 a 2 años plazos con desembolso parciales:

Primer desembolso 12 octubre 2017 por \$ 100.000,00 a una tasa 2,8096% interés por pagar al 10 octubre 2018 por \$ 2.809,60 operación registrada en el Banco Central del Ecuador numero 6470605

Segundo desembolso 17 octubre 2017 por \$ 200.000,00 a una tasa 2,8084% interés por pagar al 11 octubre 2018 por \$ 5.616,80 operación registrada en el Banco Central del Ecuador numero 6470606

Tercer desembolso 27 noviembre 2017 por \$ 150.000,00 a una tasa 2.9273% interés por pagar al 19 noviembre 2018 por \$ 4.390,95 operación registrada en el Banco Central del Ecuador numero 6470705

Aportes directos por \$ 102.000,00 dando un total de \$ 552.000,00 dólares aportados.

1.- BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo a las Normas ecuatoriana de Contabilidad emitida por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con la aprobación del Servicio de Rentas Internas, y Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- DESEMBOLSO DE EFECTIVO

Los desembolsos que se realizaron fueron para la construcción de los precriaderos , piscinas, compra de bienes y servicios y para el giro normal del negocio.

3.- INVENTARIOS

Los inventarios están conformados por balanceado y suministros para la producción de camarón los cuales se registran a precio de costo de mercado.

4.- PROPIEDAD – PLANTA Y EQUIPOS – DEPRECIACION

Las maquinarias, equipos y otros, son de exclusiva propiedad de la compañía. Las depreciaciones y porcentajes establecidos por las leyes tributarias vigentes tales como:

| ACTIVO | PORCENTAJES | VIDA UTIL |
|------------------------|-------------|-----------|
| Edificios | 5% | 20 años |
| Muebles y Enseres | 10% | 10 años |
| Maquinaria y Equipos | 10% | 10 años |
| Vehículos | 20% | 5 años |
| Equipos de Computación | 33% | 3 años |

A.- ACTIVOS CORRIENTES

La compañía tiene cuentas corrientes en los siguientes bancos locales

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| • Banco del Pichincha | \$ 31.212,12 |
| • Banco Internacional | \$ 2.987,29 |
| • Caja Chica Administración | \$ 500,00 |
| | <u>\$ 34.699,41</u> |

B.- CUENTAS POR COBRAR

Solo esta por cobrar a un empleado por compra de un celular para el trabajo

| | |
|------------------------|-----------|
| • Chila Panezo Eitehel | \$ 343,00 |
|------------------------|-----------|

C.- OTROS CUENTAS POR COBRAR

| | |
|--------------------------|--------------|
| • Anticipo a Proveedores | \$ 36.012,59 |
|--------------------------|--------------|

Según anexo adjunto

D.- IMPUESTOS

Crédito Tributario IVA \$ 105.061,83

E.- INVENTARIOS

Productos en Procesos

| | |
|---------------------------|----------------------|
| • Preciaderos | \$ 7.540,00 |
| • Piscinas | \$ 60.357,65 |
| • Piscina precriadero | \$ 3.956,25 |
| • Otros costos producción | <u>\$ 165.316,37</u> |
| | \$ 237.170,27 |

Materia Prima y Suministros

| | |
|---------------|--------------------|
| • Balanceados | \$ 11.722,00 |
| • Comederos | <u>\$ 6.800,00</u> |
| | \$ 18.522,00 |

F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

| | |
|---------------------------|--------------------|
| • Piscinas y precriaderos | \$ 859.887,77 |
| • Equipos de Computación | \$ 6.180,80 |
| • Vehiculos (motos) | <u>\$ 2.530,36</u> |
| | \$ 868.598,93 |

G.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

| | |
|-----------|---------------|
| • Locales | \$ 145.830,03 |
|-----------|---------------|

Según anexo adjunto

H.- OBLIGACIONES BANCARIAS – EXTERIOR

| | |
|--------------------------|----------------------|
| • Banco Santander | \$ 500.000,00 |
| • Banco de Sabadell S.A. | <u>\$ 450.000,00</u> |
| | \$ 950.000,00 |

I.- RETENCION DE IMPUESTOS FISCALES

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| • Retención Fuente Iva | \$ 2.842,73 |
| • Retención Fuente Impuesto Renta | <u>\$ 4.190,90</u> |
| | \$ 7.033,63 |

J.- DEUDA CON EL IESS

| | |
|---------------------------|--------------------|
| • Aporte Individual 9,45% | \$ 2.532,59 |
| • Aporte Patronal 12.,15% | <u>\$ 3.253,86</u> |
| | \$ 5.786,45 |

K.- PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES Y POR PAGAR EMPLEADOS

| | |
|------------------------|--------------------|
| • Nomina por pagar | \$ 16.173,03 |
| • Décimo Tercer Sueldo | \$ 2.213,75 |
| • Décimo Cuarto Sueldo | \$ 1.848,96 |
| • Vacaciones | <u>\$ 4.357,25</u> |
| | \$ 24.592,99 |

L.- PRESTAMO DE ACCIONISTAS

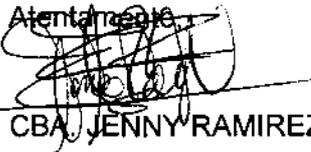
| | |
|---------------------------|---------------------|
| • Docal Holding S.A | \$ 102.000,00 |
| • Manuel Botero Jaramillo | <u>\$ 51.500,00</u> |
| | \$ 153.500,00 |

ANALISIS DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 diciembre del 2017 no hubo ventas porque la camaronera estaba en etapa de construcción de los precriaderos y las piscinas, y quedaron en productos en proceso las piscinas del 1 al 13, la 14 y 15 quedaron vacías además quedaron sembradas los precriaderos 151, 152, 153, y 154 al 31 de diciembre 2017

Por la atención a la presente, y a la espera de sus comentarios.

Atentamente,



CBA, JENNY RAMIREZ VELEZ

Contador Reg. 16991

Guayaquil, 08 de marzo 2018