

C A M A R O N E R A A N T H A R I S . A .

E s t a d o s F i n a n c i e r o s P o r E l

E j e r c i c i o F i n a l i z a d o A l 31

D e D i c i e m b r e d e l 2013

CAMARONERA ANTHARIS.A.**Estado de Situación Financiera**

Al 31 de Diciembre del 2013

(En miles de Dólares)

ACTIVO	Notas	2013	2012
Activo Corriente:			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	2	500.00	500.00
Activos Financieros			
Cuentas por Cobrar :			
Cientes	3	286.22	286.22
Funcionarios y Empleados		3,624.00	1,124.00
Impuestos y Reclamos por recaudar		28,196.29	17,540.14
Anticipos a Proveedores		4,698.67	2,499.75
Otros		17,910.52	12,910.52
Total Cuentas por Cobrar		54,715.70	34,360.63
Inventarios		155,197.59	251,205.87
Gastos Pagados por Anticipado		0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		210,413.29	286,066.50
Propiedad Planta y Equipos	4	96,466.93	56,292
(-)Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo		18,753.54	13,405.91
Total propiedad, planta y equipo		77,713.39	42,886.13
Inversiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Otros Activos :			
Depósitos en garantía		0.00	90.00
Gastos Diferidos		0.00	0.00
TOTAL ACTIVO		288,126.68	329,042.63
PASIVO			
Pasivo Corriente:			
Sobregiro Bancario	5	65,030.28	41,889.74
Obligaciones Bancarias		0.00	0.00
Cobranzas y Cartas de Crédito		0.00	0.00
Cuentas por Pagar		52,459.73	29,445.82
Proveedores		(220.53)	0.00
Anticipo de Clientes		363.96	125,363.96
TOTAL PASIVO CORRIENTE		117,633.44	196,699.52
Otros Pasivos :			
Pasivos Diferidos		0.00	0.00
Pasivo a largo Plazo			
Prestamos de Accionistas	6	38,670.78	32,636.92
Obligaciones Bancarias		0.00	6,592.80
Provisiones para Jubilación Patronal		1,176.36	0.00

Provisiones para desahucio		1,168.88	0.00
TOTAL PASIVO		158,649.46	235,929.24
Patrimonio de los Accionistas			
Capital Social	7	10,000.00	10,000.00
Aportación Futuro Aumento Capital		0.00	0.00
Utilidades (Pérdidas) Acumuladas			
Reserva Legal		5,658.99	5,658.99
Reserva Facultativa		0.00	0.00
Reserva por Revalorización del Patrimonio		14,282.93	14,282.93
Utilidad de Ejercicio anterior		63,458.40	32,190.44
Reexpresión Monetaria		0.00	0.00
Utilidad (Pérdida) Presente Ejercicio		36,076.90	30,981.03
Total Utilidad (Pérdida) Acumulada		119,477.22	83,113.39
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		129,477.22	93,113.39
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		288,126.68	329,042.63

CAMARONERA ANTHARIS.A.**Estado de Resultado Integral****Al 31 de Diciembre del 2013**

(En miles de Dólares)

	Notas	2013	2012
Ventas			
Producción Camaronera	8	<u>1,065,615.77</u>	<u>506,645.42</u>
Total de Ventas		1,065,615.77	506,645.42
Costo de Ventas			
Producción Camaronera		601,737.05	286,886.76
Gastos de Producción	10	<u>258,023.08</u>	<u>153,014.72</u>
Total Costos de Ventas		859,760.13	439,901.48
Ganancia Bruta		<u>205,855.64</u>	<u>66,743.94</u>
Gastos Operacionales			
Gastos Administrativos	9	<u>169,534.53</u>	<u>39,386.23</u>
Total Gastos Operacionales		169,534.53	39,386.23
Utilidad en Operación		<u>36,321.11</u>	<u>27,357.71</u>
Otros Ingresos			
Intereses Ganados		0.00	0.00
Ganancia por Diferencia en Cambio		0.00	0.00
Utilidad en Venta de Activos		0.00	0.00
Interés por Mora Ganado		0.00	0.00
Ingresos por Alquiler		0.00	0.00
Ingresos Varios		<u>737.17</u>	<u>4,159.62</u>
Total Otros Ingresos		737.17	4,159.62
Otros Egresos			
Intereses Pagados		348.85	0.00
Perdida por Diferencia en Cambio		0.00	0.00
Perdida en Venta de Activos		0.00	0.00
Interés por Mora Pagado		42.55	38.10
Gastos Bancarios		324.02	485.91
Impuesto Circulación Capital		0.00	0.00
Gastos Varios		<u>265.96</u>	<u>12.29</u>
Total Otros Egresos		<u>981.38</u>	<u>536.30</u>
Utilidad o (Perdida) Neta		<u>36,076.90</u>	<u>30,981.03</u>

CAMARONERA ANTHARIS.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2013

(En miles de Dólares)

Actividades

Camaronera Anthari S.A. es una empresa constituida en el Ecuador el 4 de septiembre de 1997, su actividad principal es la explotación de criaderos de camarones.

Principales Políticas Contables

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

2- Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se mantiene en la cuenta Efectivo y Equivalente el monto de \$ 500,00.

Este valor corresponde al saldo mantenido como caja chica por el administrador de la camaronera.

3- Cuentas y documentos por Cobrar-Clientes

Las ventas que realiza la camaronera son cobradas a nuestros clientes mediante anticipos que son valores que nos depositan en base a aproximaciones de la cantidad de camarón que nos acostumbran a comprar. El último pago es una liquidación de la diferencia del valor total de la venta menos estos anticipos y la retención en la fuente.

Las cuentas por cobrar al cerrar el año corresponden al valor de **\$ 286.22**

4- Propiedad, Planta y Equipo

En Propiedad, Planta y Equipos se consideran activos solo si:

Es probable obtención beneficios económicos para la empresa.

El costo puede ser determinado o medido con fiabilidad.

Maquinaria, equipo e instalaciones	\$ 24,035.43
Equipo de computación y software	\$ 2,934.33
Vehículos	\$ 18,781.34
Muebles y Enseres	\$ 3,373.71
Subtotal	\$ 49,124.81
(-) Depreciación Acumulada	\$ 18,753.34
Terrenos	\$ 47,341.92
Total Propiedad, Planta y Equipos	\$ 77,713.39

La depreciación se la ha realizado por el Método Lineal.

5- Cuentas y Documentos por Pagar

El saldo al cierre del período contable es de \$ **65,030.28** que corresponde a saldos por cancelar a proveedores de bienes y servicios.

- Planillas IESS

Planilla de aportes y ajustes cancelada el mes de Diciembre del 2013, por valor de \$ **2,128.56**

- Beneficios de Ley a Empleados

Provisiones de Beneficios Sociales a Diciembre del 2013:

Décimo Tercer Sueldo	\$ 3,428.75
Décimo Cuarto Sueldo	\$ <u>3,900.69</u>
Total Beneficios Ley a Empleados	\$ 7,329.44

- Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio

De acuerdo al Artículo 97 del Código de Trabajo, establece que el empleador o compañía reconocerá en beneficio de sus trabajadores el 15% de las utilidades líquidas. El valor es de \$**5,411.54**

- Anticipos de Clientes

Los anticipos de clientes al final del ejercicio son por el valor de \$ **363.96**

6- Otros Pasivos no corrientes

La cantidad de \$ 38,670.78 y \$ 10,701.62 corresponde a la inversión inicial entregada por los accionistas y terceros para el proyecto de mantenimiento y reparación de las instalaciones de la camaronera.

7- Capital

El capital social y pagado de la compañía está conformado por los siguientes accionistas:

Cedula de Identidad	Nombre	Nacionalidad	Capital
0904528643	Román Jaramillo Jorge Enrique	Ecuatoriano	\$4,900.00
0910623339	Rodríguez Hidalgo Byron Augusto	Ecuatoriano	\$5,100.00

El total del capital contable es de \$ 10,000.00 y el costo de cada acción es de \$1.00

8- Ingresos

Ventas año 2013 de libras de camarón \$ **1,065,615.77**

9- Gastos de Administración

Los gastos de administración están conformados por los siguientes rubros:

Laborales:

Sueldos y salarios	\$	29,125.31
Sobretiempo		1,261.68
Aporte a la seguridad Social		3,691.99
Beneficios Sociales		6,458.02
Otros Beneficios		2,345.24

Gastos indirectos

Rep. y Mant. De Instalaciones	7,156.65
Rep. y Mant. De Vehículos	7,631.56
Herramientas Menores	1,053.61

Sum in istros de Oficina	513.87
Viajes locales o al exterior	6,543.65
Honorarios profesionales	94,159.21
Gastos Legales	27.00
Correos y Anuncios	2,565.17
Suscripciones y Contribuciones	180.00
Taxi y movilización	351.38
Teléfonos y comunicaciones	937.86
Atención a empleados	4,014.87

10- Gastos de Producción

Los gastos de producción están conformados por los siguientes rubros:

Laborales:

Sueldos y salarios	29,582.10
Sobretiempo	4,644.23
Aporte a la seguridad Social	4,158.55
Beneficios Sociales	7,754.12
Otros Beneficios	1,228.51
Alimentación	60.93
Combustibles y Lubricantes	21,573.30

Gastos indirectos

Energía eléctrica	721.16
Rep. y Mant. De Instalaciones	49,557.15
Rep. y Mant. De Vehículos	16,028.60
Rep. y Mant. De Equipos	23,676.23
Agua	61.05
Herramientas Menores	17,217.40
Primas de seguro	2,423.68
Alquiler de Instalación de Equipos	415.00
Matriculación de Vehículos	288.88
Servicios de guardiana	743.92
Honorarios profesionales	2,085.00
Correos y Anuncios	12.14
Asistencia técnica	6,450.00
Gastos Varios	1,308.09
Atención a empleados	9,962.42
Gastos de Pesca	1,180.46

11- Impuesto a la Renta Causado

El valor del impuesto a la renta causado al cierre del ejercicio es de \$ **7,274.63**

12- Hechos ocurridos posteriores al cierre del Ejercicio 2013

No se presentaron hechos relevantes.

13- Activos y Pasivos Contingentes

No existen Activos y Pasivos Contingentes a la fecha de la emisión del informe y aprobación de los estados financieros.



JORGE ENRIQUE ROMAN JARAMILLO
REPRESENTANTE LEGAL



RUBÉN F. RODRÍGUEZ
CONTADOR GENERAL