

Quito

94321

TUNA FARM PACIFIC S.A

R.U.C. 1791870441001

Dirección: Km.4 ½ Vía a San Mateo

Teléfono 2628-539

MANTA-ECUADOR

Manta, 24 de Febrero de 2006

Señores:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA

Portoviejo.

De mis consideraciones:

Adjunto a la presente, sírvase encontrar el informe de Auditoria Externa que fue realizada a mi representada, **TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP**, con Expediente # 94321 por el ejercicio económico del 2004.

Examen de los estados financieros que fue realizada por el C.P.A. Santiago Mora Cabeza con Registro **SC-RNAE-2 # 308** y **RNC # 13.354**.

Atentamente

Bartolome Fernandez
BARTOLOME FERNANDEZ
GERENTE GENERAL



24 FEB. 2006

*OK
y firmado*

TUNA FARM PACIFIC S. A. TFP

**BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2004
(Expresado en dólares Estadounidenses)**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE:

Caja Bancos	(Nota 3)	\$ 109
Cuentas por Cobrar	(Nota 4)	<u>664.585</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 664.694

**EQUIPOS DE COMPUTACION, MUEBLES
ENSERES Y OTROS**

Equipos de Computación	\$ 79.059
Muebles y Enseres	8.869
(-) Depreciación Acumulada	<u>(46.814)</u>
TOTAL COSTO NETO	41.114

Otros Activos y Gastos Diferidos	(Nota 6)	481.150
TOTAL DEL ACTIVO		\$ 1.186.958

Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

PASIVO CORRIENTE:

Cuentas por Pagar	(Nota 7)	\$ 430.152
Impuestos por Pagar	(Nota 8)	65
Gastos acumulados por Pagar	(Nota 9)	4.741
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		\$ 434.958
TOTAL DEL PASIVO		\$ 434.958

PATRIMONIO:

Capital Social	(Nota 10)	\$ 2.000
Aportes de Accionistas para futuras capitalizaciones		750.000
TOTAL DEL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		\$ 752.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS		\$ 1.186.958

Ver notas adjuntas

TUNA FARM PACIFIC S. A. TFP

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
al 31 de Diciembre del 2004
(Expresado en dólares Estadounidenses)

INGRESOS:

Ventas Netas	(Nota 11)	\$	0
Costo de Ventas			0
UTILIDAD BRUTA		<hr/>	<hr/> 0

GASTOS:

Administración	\$	0
Ventas	<hr/>	0
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	<hr/> 0

Otros (Ingresos - Gastos)

Otros Ingresos	\$	0
Otros Egresos		0
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$	<hr/> 0

Ver notas adjuntas

TUNA FARM PACIFIC S. A. TFP

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004**

(Expresado en dólares Estadounidenses)

	Capital	Aporte Accionistas	
	Social	Futuras Capitalizaciones	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre del 2003	\$ 2.000	750.000	752.000
	2.000	750.000	752.000
Utilidad / Pérdida del Ejercicio			0
Saldos al 31 de Diciembre del 2004	\$ 2.000	750.000	752.000

Ver notas adjuntas

TUNA FARM PACIFIC S. A. TFP

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2004 (Expresado en dólares Estadounidenses)

Flujo de Efectivo en Actividades Operacionales:

Utilidad (Pérdida) antes de impuesto	\$	-
Ajuste por:		
Depreciaciones y Amortizaciones		26.976
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales		
Aumento en Cuentas por Pagar		246.214
Aumentos en Gastos Acumulados		1.490
Aumentos en Gastos Diferidos		<u>(276.639)</u>
Flujo Neto proveniente de actividades operacionales	\$	<u>(1.959)</u>
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión		

Compra de Activos Fijos

\$ —

Flujos de efectivo de Actividades de Financiamiento:

Obligaciones a Largo Plazo	\$	<u>—</u>
Aumento (Disminución) en Efectivo y sus equivalentes	\$	<u>(7.653)</u>
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		7.762
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	\$	<u>109</u>

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DEL 2004**

1. DESCRIPCION DE LA COMPAÑIA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 3 de febrero del 2003, y tiene por objeto social dedicarse a realizar todas las actividades pesqueras permitidas por la ley, con el fin de aprovechar los recursos bioacuáticos, en las fases de extracción, cultivo, procesamiento y comercialización, así como todas las demás actividades mencionadas en la ley de pesca y desarrollo pesquero. Realizar gestiones de compraventa, importación, exportación y comercialización en general de implementos, útiles de pesca, equipos de procesamiento de las especies bioacuáticas, equipos de enfriamiento y mantenimiento, buques frigoríficos y pesqueros, equipos informáticos y de comunicaciones y demás que tengan relación y que se utilicen en la actividad pesquera y del sector. Podrá realizar otras actividades más, según su estatuto.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros adjuntos están preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), y sobre las bases del costo histórico, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros, y presentar las revelaciones que se requiere en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACION)

Las principales politicas de contabilidad son las siguientes:

a) EQUIPOS DE COMPUTACIÓN, MUEBLES ENSERES Y OTROS

Están registradas en base al costo histórico, las erogaciones realizadas en el período son reconocidas como parte del activo, cuando el desembolso mejora la condición del activo, caso contrario deben ser reconocidas como un gasto en el período en que son incurridos.

b) OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

Están constituidos por los gastos de constitución, gastos de organización y otros.

3. CAJA BANCO

Corresponden a valores de libre disponibilidad en caja bancos y presenta un saldo de USD \$ 109., al 31 de diciembre del 2004.

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACION)

4. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de las Cuentas por Cobrar, están formadas al 31 de diciembre del 2004 por:

Anticipo a Proveedores	\$ 393.853
Zunibal S. L.	138.460
Gustavo Alvarez	80.000
Dorsal Trading	25.000
Legalsa	14.000
Otros	13.272
Total	\$ <u>664.585</u>

5. EQUIPOS DE COMPUTACION, MUEBLES ENSERES Y OTROS

Los movimientos de estas cuentas (costo) por el año terminado el 31 de Diciembre del 2004 fueron los siguientes:

COSTO	Saldo Inicial	Incremento y/o Dec.	Saldo Final	Tasa anual Depreciaciones %
Equipo de Computación	\$ 79,059	-	\$ 79,059	33
Muebles y Enseres	<u>8,869</u>	-	<u>8,869</u>	10
Total Costo	\$ 87,928	-	\$ 87,928	
Depreciación Acumulada	<u>(19,838)</u>	-	<u>(46,814)</u>	
Total Activo Fijo Neto	\$ 68,090	-	\$ 41,114	

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACION)

6. OTROS ACTIVOS Y GASTOS DIFERIDOS

En las cuentas de Otros Activos y Gastos Diferidos, tenemos:

Anticipo de Compra de Barco	\$ 74.669
Gastos de Organización	151.876
Gastos de Preoperacionales	240.199
Crédito Tributario IVA	12.786
Otros	1.620
Total	\$ 481.150

7. CUENTAS POR PAGAR

La cuenta Proveedores por pagar está constituida por:

Proveedores Locales	\$ 181.409
Servicio Náutico MANTA	27.000
Naviera Narnizan	10.255
MBA Software Solutions	8.905
Xuk S.A.	109.870
Ecuatoriana de Exportación	6.420
Productos Océanos	6.088
Otecel	5.509
Oceanapez c. Ltda.	55.601
Otros	19.095
Total	\$ 430.152

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACION)

8. IMPUESTOS POR PAGAR

La cuenta Impuestos por Pagar al 31 de diciembre del 2004, corresponde a:

Retenciones en la fuente	\$ 41
Retenciones IVA	24
Total	\$ <u>65</u>

9. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2004, estos gastos acumulados por pagar corresponden a:

Beneficios Sociales	\$ 1.389
Arriendos	3.352
Total	\$ <u>4.741</u>

10. CAPITAL SOCIAL

El Capital Suscrito de la Compañía es de USD \$ 2.000. , y se encuentra pagado al 31 de diciembre del 2004 en un 25%, el saldo 75% deberá ser pagado hasta el 25 de febrero del 2005.

TUNA FARM PACIFIC S.A. TFP

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11. UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO

La Compañía no generó ningún tipo de ingreso operacional al 31 de diciembre del 2004.

12. AUDITORIA TRIBUTARIA

Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por las autoridades fiscales y no existe glosas pendientes de pago.

13. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2004, la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Balance General y del Dictamen, no ha ocurrido ningún evento que amerite un ajuste o revelación en los estados financieros de la Compañía.