

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

10060

Jipijapa, 23 de Abril del 2.010

Sr. Ing.
Patricio García Vallejo
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE PORTOVIEJO
En su despacho.-

Señor Intendente de Compañías de Portoviejo:

Adjunto a la presente encontrará, el Informe del Auditor Independiente practicado a los Estados Financieros, al 31 de Diciembre del 2009 de la Compañía; PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A.

Me suscribo muy cordialmente, no sin antes presentar a Ud. mis altas consideraciones y estima.

Atentamente.



Alejandro A. Soledispa Matute. Mg
C. CPA. N.º. 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N.º. SCRNAF 159



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
DE LA COMPAÑÍA:
PESPACA
PESQUERA DEL PACÍFICO C. A.**

AUDITOR EXTERNO

Alejandro Anuberto Soledispa Matute

CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

INGENIERO COMERCIAL

MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR

DIPLOMADO EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA EJECUTIVO EN

"NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF's"

AUDITOR EXTERNO E INTERVENTOR CALIFICACIONES Y REGISTROS

POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Rocafuerte N° 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx

2600-504

Jlpljapa- Manabí



CONTENIDO:

- **DICTAMEN**

- **ESTADOS FINANCIEROS**

- Balance de Situación
- Estado de Resultados
- Evolución del Patrimonio
- Flujo del Efectivo
- Balances Generales Comparativos

- **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE A LA JUNTA
GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA PESPACA
PESQUERA DEL PACIFICO C. A.**

1. Audite el Balance General, los Estados de Resultados correspondientes de Cambios y de Flujos de Efectivos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2.009. Facultado en mi calidad de AUDITOR me permito emitir mi opinión sobre los Estados Financieros, dejando constancia que la responsabilidad de los mismos es de la administración de la Compañía PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A.
2. He realizado y diseñado los Estados Financieros aplicando las normas de Auditoria generalmente aceptados, para lograr obtener una certeza razonable y poder comprobar que estos, no contengan exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativos. Se incluye además el examen a base de pruebas sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. También la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, y una evaluación prolija de la presentación general de los Estados Financieros. Estimo que mi trabajo de AUDITORIA lleva consigo una base sólida y razonable que me permite emitir mi opinión:
3. Los Estados Financieros de la Compañía PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A. presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, al 31 de Diciembre del año 2.009 la situación real financiera, los resultados de sus operaciones, los cambios de su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, rigiéndose con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Abril, 23 del 2.010


Alejandro A. Soledispa Matute, Ing.
ES CPA. N° 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

PESPACA "PESQUERA DEL PACÍFICO C.A."
ESTADO DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVO	NOTAS		
ACTIVOS CORRIENTES			356.542,41
DISPONIBLES	2	15.547,50	
EXIGIBLES	3	<u>340.994,91</u>	
ACTIVOS FIJOS			4.317.042,67
NO DEPRECIABLES	4	55.211,55	
COSTOS		55.197,17	
REVALORIZACIÓN		<u>14,38</u>	
DEPRECIABLES	5	4.261.831,12	
COSTOS		7.408.828,72	
DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-3.165.846,28	
REVALORIZACIONES		26.232,42	
DEPRECIACIÓN ACUMULADAS REVALOR.		<u>-7.383,74</u>	
ACTIVO DIFERIDOS	6		127.001,22
INTERESES BCOS PAGADOS POR ANTICIP.		<u>127.001,22</u>	
TOTAL ACTIVOS			<u>4.800.586,30</u>
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES	7		4.378.143,69
EXIGIBLES		<u>4.378.143,69</u>	
TOTAL PASIVOS			4.378.143,69
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	8	8.000,00	
RESERVAS	9	<u>623.125,83</u>	
		631.125,83	
RESULTADOS	10	-208.683,22	
PERDIDA AÑO 2006		-189.508,58	
PERDIDA AÑO 2007		-88.100,88	
PERDIDA AÑO 2008		-21.732,90	
UTILIDAD AÑO 2009		<u>90.659,14</u>	
TOTAL PATRIMONIO			422.442,61
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>4.800.586,30</u>

[Handwritten signature]



PESPACA
PESQUERA DEL PACIFICO C. A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	NOTAS	
GASTOS OPERACIONALES		-715.750,48
COSTO DE PRODUCCIÓN	11	-391.185,18
DE ADMINISTRACIÓN	12	-324.565,30
PERDIDA OPERACIONAL		<u>-715.750,48</u>
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERAC.		806.409,62
INGRESOS	13	1.033.336,58
EGRESOS	14	226.926,96
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>90.659,14</u></u>



PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA VOLUNTARIA	VALORIZAC. PATRIMONIO	RESERVA DE PATRIMONIO	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2008	8.000,00	2.828,92	26.704,08	73.149,47	520.443,36	-299.402,77	331.723,06
CAPITAL							
RESERVA LEGAL							
RESERVA FACULTATIVA							
PERDIDA 2008						-21.732,90	-21.732,90
AMORTIZACION PERDIDAS						21.793,31	21.793,31
RESERVA DE PATRIMONIO							
UTILIDAD DEL EJERCICIO						90.659,14	90.659,14
SALDO AL 31-XII-2009	8.000,00	2.828,92	26.704,08	73.149,47	520.443,36	-208.683,22	422.442,61



PESPACA "PESQUERA DEL PACIFICO" C.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

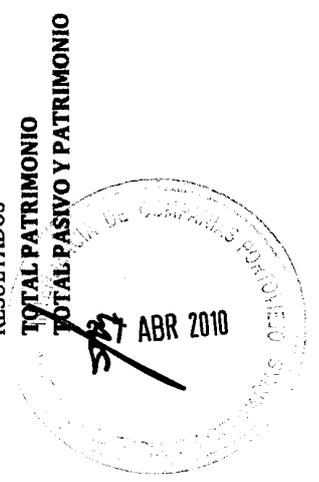
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

GASTOS OPERACIONALES		-715.750,48
COSTO DE PRODUCCIÓN	-391.185,18	
DE ADMINISTRACIÓN	-324.565,30	
PERDIDA OPERACIONAL		-715.750,48
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERAC.		806.409,62
INGRESOS	1.033.336,58	
EGRESOS	226.926,96	
PERDIDA DEL EJERCICIO		90.659,14
DEPRECIACIONES		369.916,80
SUB- TOTAL		460.575,94
VARIACIONES		-468.493,06
EXIGIBLES POR COBRAR	-83.646,06	
ACTIVOS DEPRECIABLES	-840,20	
ACTIVOS DIFERIDOS	222.479,56	
CUENTAS POR PAGAR	-606.546,77	
AMORTIZACIÓN DE RESULTADOS	21.793,31	
PERDIDA 2008	-21.732,90	
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-7.917,12
SALDO INICIAL		23.464,62
SALDO ACTUAL		15.547,50

sp/

PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A.
BALANCES GENERALES COMPARATIVOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	2009		VARIACIONES
	2008		
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES		280.813,47	356542,41
DISPONIBLES	23.464,62	15547,5	-7.917,12
EXIGIBLES	257.348,85	340994,91	83.646,06
ACTIVOS FIJOS		4.686.119,27	4.317.042,67
NO DEPRECIABLES	55.211,55	55.211,55	
DEPRECIABLES	7.434.220,94	7.435.061,14	840,20
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-2.803.313,22	-3.173.230,02	-369.916,80
ACTIVOS DIFERIDOS		349.480,78	127.001,22
INTERESES BANCARIOS	327.747,88	127.001,22	-200.746,66
PERDIDA DEL EJERCICIO	21.732,90		-21.732,90
TOTAL ACTIVOS		<u>5.316.413,52</u>	<u>4.800.586,30</u>
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES		4.984.690,46	4.378.143,69
EXIGIBLES	4.984.690,46	4.378.143,69	-606.546,77
TOTAL PASIVOS		4.984.690,46	4.378.143,69
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	8.000,00	8.000,00	
RESERVAS	623.125,83	623.125,83	
	631.125,83	631.125,83	
	-299.402,77	-208.683,22	90.719,55
RESULTADOS			
TOTAL PATRIMONIO		<u>331.723,06</u>	<u>422.442,61</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>5.316.413,52</u>	<u>4.800.586,30</u>
			<u>-515.827,22</u>



 ABR 2010

PESPACA "PESQUERA DEL PACIFICO" C. A.
NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACIÓN

Revisados los Estados Financieros, presentan aquellas aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. En el Estado de Resultados, las Partidas se las consideran a sus costos históricos.

La aplicación de Principios y Políticas de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía PESPACA "PESQUERA DEL PACIFICO" C. A. permite una indagación confiable e inmediata, facilitando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

2.- DISPONIBLES 15.547,50

Caja		800,00	
Caja General	800,00		
Bancos			14.747,50
Guayaquil	13.322,39		
Previsora International	272,56		
Pacífico (Guayaquil)	1.152,55		

3.- EXIGIBLES 340.994,91

Cuentas Corrientes		333.631,02	
Retención Impuesto a la Renta	134.454,04		
Peter Pan	570,55		
Obligaciones Tributarias	1.356,02		
IROTOP	168.654,97		
Ab. Luber Quijije	1.080,00		
Bancos	27.515,44		
Anticipos Empleados			7.363,89
Leonor Johnson	570,00		
Jaime Salazar	535,00		
Jacqueline Johnson	2.670,41		
Consuelo Baus	166,89		
Margarita Gilces	579,06		
María A. de Ayala	1.145,64		
Mercedes Barcia	696,89		
Darwin Vera	1.000,00		

SM



4.- ACTIVO FIJO		4.317.042,67
NO DEPRECIABLES		55.211,55
Terrenos		55.197,17
Manta	49.997,76	
Jaramijo	<u>5.199,41</u>	
Reval Terrenos		<u>14,38</u>
5.- DEPRECIABLES		4.261.831,12
Costos		<u>7.408.828,72</u>
Bienes Raíces		3.962.785,26
Edificio en Manta	3.954.901,33	
Suitte Torre Merced	2.408,81	
Parqueaderos N°2	<u>5.475,12</u>	
Muebles y Enseres		67.831,57
Instalación Eléctri	14.003,56	
Varios	371,37	
Maquina de Escrib	1.348,04	
Teléfonos	10.053,04	
Escritorios	2.336,99	
Mesas- Maquinas c	1.512,12	
Sillas, sillones, but	4.816,71	
Archivadores, Vitri	2.668,95	
Acrílicos	28,22	
Calculadoras	306,79	
Equipos de Labora	523,12	
Bandejas Plasticas	3,24	
Ventiladores	4,28	
Refrigerador Cong	531,07	
Acondicionadores	8.753,94	
Molinos de Carne	4,37	
Reloj Tarjetero	6,40	
Extintores	122,08	
Maquina Xerox	1.413,51	
Televisor a color	596,28	
Equipo de Música	417,24	
Enceradora-abrilla	280,54	
Micro computador	872,70	
Mesas-Maquina xe	229,88	
Biblioteca Credenz	929,84	
Maquina Fax	588,45	
Purificador de Agua	8,68	
Aspiradora	86,80	
Telefax	498,20	

73



Mesa para procesad	27,79	
Computador IBM	9.152,50	
Mesa de Conferenc	75,36	
Surtidor de agua	276,41	
Caja fuerte	53,10	
Horno Microonda	262,16	
Regulamatic	236,64	
Protector de Cheq	374,90	
Alfombras	197,36	
Cortinas	1.579,98	
Portero Eléctrico	1.059,36	
Monitor	140,00	
C.P.U	481,60	
Impresoras	598,00	
Vehículo		25.800,62
Camioneta Ford Co	2.701,07	
Camioneta Andino	1.526,53	
Camioneta Datsun	751,24	
Furgoneta Chevrol	20.821,78	
Maq. Y Equipos		3.318.228,63
Autoclaves	598.783,39	
Carritos de Metal	35.946,70	
Motores Electricos	56.217,94	
Mesas de Empaqu	173.428,58	
Cerradora de Lata	436.536,66	
Cocinador de Pesc.	89.406,94	
Calderos	314.545,55	
Maquinas etiqueta	9.345,12	
Equipos de frío	60.800,66	
Compresoras	100.529,27	
Montacargas	46.449,16	
Volteadores y Trar	10.734,44	
Herramientas y eq	34.125,29	
Tanques para com	259,47	
Tinas bandejas de	53.051,41	
Salmueras	5.052,83	
Ablandador de agu	1.220,93	
Templadores y Tr	71.105,77	
Bombas para toma	3.601,54	
Cocinador de Atun	31.165,07	
Lavadoras de latas	15.706,30	
Temometros	25,61	
Motobomba	107,41	
Bomba de descong	1.025,54	

SM



Tanque de aire cor	352,49
Tanques de agua	9.012,27
Empacadora de At	31.563,85
Maquina Congelad	60.325,11
Descongelador de	1.651,15
Maquina volteador	5.043,41
Tableros de contr	15.634,51
Purificador de agu	307,16
Fileteadora	61,99
Cocinador continu	23.225,89
Extractor de Aire	211,37
Surtidor de agua	183,92
Medidor de agua	164,61
Maq. Empacadora	36.805,98
Carretilla de Gas	207,84
Carretilla manual	121,92
Lamparas	11.815,93
Generador	18.458,50
Valvulas	12.973,80
Tanque de agua	49.611,38
Planta Electrica	26.632,12
Martillo Neumático	993,01
Caja de primeros a	77,25
Equipo de refriger	101.607,68
Bomba de agua	2.145,70
Extintores	42,40
Tunel termoencog	37.456,06
Grua Portatil	145,27
Regulador	22,48
Tolva para desper	62,38
Motor Reductor	188,46
Estructura frigorif	123.483,14
Camara Frigorifica	378.508,34
Paneles	176.310,19
Cortador master	202,77
Balanza Electrónica	4.639,09
Embassador	8.732,90
Purgador	1.718,32
Cilindro de Gas	2.234,60
Sistema de Bombe	2.060,93
Instalación maquir	19.447,79
Horno microonda	1.093,55
Estación de hacer l	736,89
Cocina empotrable	736,89

SPM



Campana saca gasa	686,89	
Lavadora de platos	486,89	
Triturador de desque	486,89	
Maquina lava vaso	<u>385,09</u>	
Flota Pesquera		9.700,75
B/P Emilia III	3.307,43	
B/P Emilia V	3.237,81	
B/P Emilia VIII	<u>3.155,51</u>	
Eq. Aux. Flota P.		24.481,89
Motores fuerda de	24.447,02	
Bote	<u>34,87</u>	

DEPRECIACIONES ACUMULADAS -3.165.846,28

Bienes Raices -1.355.776,45

Edificio en Manta	-1.347.892,52	
Suite Torre Merced	-2.408,81	
Parqueaderos N°2	<u>-5.475,12</u>	
Muebles y Enseres		-61.035,02

Instalación Eléctric	-9.833,04
Varios	-230,94
Maquina de Escrib	-1.348,08
Teléfonos	-10.008,96
Escritorios	-2.336,34
Mesas- Maquinas c	-1.163,80
Sillas, sillones, but	-4.335,04
Archivadores, Vitr	-2.632,95
Acrílicos	-28,22
Calculadoras	-306,84
Equipos de Labora	-523,11
Refrigerador Cong	-531,03
Acondicionadores	-8.033,79
Molinos de Carne	-4,37
Reloj Tarjetero	-6,40
Extintores	-122,08
Maquina Xerox	-1.413,51
Televisor a color	-596,31
Equipo de Música	-417,24
Enceradora-abrilla	-202,53
Micro computador	-872,70
Mesas-Maquina xe	-230,54
Biblioteca Credenz	-929,82
Fashimile sharp	-588,42
Purificador de Agua	-8,68
Aspiradora	-86,76

S/M.



Telefax	-498,18	
Mesa para procesad	-27,79	
Computador IBM	-8.236,34	
Mesa de Conferenc	-75,36	
Surtidor de agua	-276,36	
Caja fuerte	-53,07	
Horno Microonda	-262,14	
Regulamatic	-236,55	
Protector de Cheq	-374,85	
Alfombras	-197,34	
Cortinas	-1.580,04	
Portero Eléctrico	-973,78	
C.P.U	-640,49	
Impresoras	-809,40	
Abrillantadora	-1,83	
Vehículo		-25.155,65
Camioneta Ford Co	-2.701,07	
Jeep Mitsubishi	-1.526,53	
Camioneta Mazda	-751,24	
Bleazer 4 x 4	-20.176,81	
Maq. Y Equipos		-1.699.971,40
Autoclaves	-205.871,11	
Carritos de Metal	-28.457,85	
Motores Electricos	-44.515,08	
Mesas de Empaque	-137.297,66	
Cerradora de Lata	-237.039,03	
Cocinador de Pesc:	-70.780,49	
Calderos	-186.106,08	
Maquinas etiqueta	-7.398,25	
Equipos de frío	-48.133,86	
Compresoras	-59.479,79	
Montacargas	-36.772,32	
Volteadores y Trar	-8.498,06	
Herramientas y eq	-27.015,89	
Tanques para com	-259,47	
Tinas bandejas de	-41.999,08	
Salmueras	-5.052,83	
Ablandador de agu	-1.220,93	
Templadores y Tra	-56.292,11	
Bombas para toma	-2.851,16	
Cocinador de Atun	-24.672,38	
Lavadoras de latas	-12.434,20	
Termometro	-25,61	
Motobomba	-107,41	
Bomba de descong	-1.025,54	

spj.



Tanque de aire cor	-352,49
Tanques de agua	-7.134,71
Empacadora de At	-24.988,06
Maquina Congelad	-47.757,38
Descamadora de P	-1.307,17
Maquina volteador	-3.992,68
Tableros de contrc	-12.377,34
Purificador de agu	-307,16
Etiquetadora	-61,99
Cocinador continu	-18.387,18
Extractor de Aire	-211,37
Surtidor de agua	-183,92
Medidor de agua	-164,61
Maq. Empacadora	-29.138,12
Carretilla de Gas	-207,84
Carretilla manual	-121,92
Lamparas	-9.354,33
Generador	-14.612,97
Valvulas	-11.568,36
Tanque de agua	-39.275,64
Planta Electrica	-21.083,70
Martillo Neumático	-993,01
Caja de primeros a	-77,25
Equipo de refriger	-80.439,42
Bomba de agua	-2.145,70
Extintores	-42,40
Tunel termoencog	-29.652,70
Grua Portatil	-145,27
Regulador	-22,48
Tolva para desper	-62,38
Motor Reductor	-188,46
Estructura frigorif	-24.696,62
Camara Frigorifica	-37.850,83
Paneles	-17.631,02
Cortador master	-160,31
Balanza Electrónica	-4.639,09
Envasador	-6.913,52
Purgador	-1.360,33
Cilindro de Gas	-1.769,04
Sistema de Bombe	-1.634,79
Horno microonda	-865,70
Estación de hacer l	-583,37
Cocina empotrable	-582,97
Campana saca gas	-543,75
Lavadora de platos	-385,49
Triturador de desq	-385,49
Maquina lava vaso	-304,88

SM.



Flota Pesquera		-6.790,53
B/P Emilia III	-2.645,92	
B/P Emilia V	-2.266,46	
B/P Emilia VIII	<u>-1.878,15</u>	
Eq. Aux. Flota P.		-17.117,23
Motores fuerda de Bote	-17.112,90	
	<u>-4,33</u>	
Reval. Otros Act.		<u>26.232,42</u>
Mueble y Enseres		1.055,71
Varios	50,50	
Maquina de Escrib	154,12	
Teléfonos	204,59	
Escritorios	35,36	
Mesas- Maquinas c	33,60	
Sillas, sillones, but	81,93	
Archivadores, Vitr	21,13	
Calculadoras	32,74	
Equipos de Labora	12,41	
Bandejas Plasticas	4,70	
Ventiladores	0,99	
Purificador de Agu	31,79	
Acondicionadores	50,43	
Molinos de Carne	6,34	
Reloj Tarjetero	6,40	
Extintores	4,08	
Maquina Xerox	100,05	
Televisor a color	8,31	
Equipo de Música	8,43	
Enceradora-abrilla	1,29	
Micro computador	166,60	
Fashimile sharp	22,86	
Aspiradora	2,81	
Telefax	<u>14,25</u>	
Vehículos		1.893,45
Camioneta Ford cc	1.078,85	
Jeep Mitsubishi	547,91	
Camioneta Mazda	<u>266,69</u>	
Maquinarias y Equipos		11.299,71
Autoclaves	2.023,46	
Carritos de Metal	627,32	
Motores Electricos	119,88	

S/m.



Mesas de Empaque	31,02	
Cerradora de Lata	3.020,16	
Cocinador de Pesc:	371,03	
Calderos	1.543,64	
Maquinas etiqueta	58,22	
Equipos de frío	487,02	
Compresoras	145,02	
Montacargas	32,60	
Volteadores y Trar	70,42	
Herramientas y eq	22,02	
Tanques para com	63,65	
Tinas bandejas de	482,82	
Salmoeras	1,62	
Ablandador de agu	92,22	
Transformadores	607,58	
Bombas para toma	26,78	
Cocinador de Atun	258,84	
Lavadoras de latas	274,86	
Mezcladoras	6,02	
Motobomba	23,84	
Bomba de descong	159,12	
Tanque de aire cor	127,30	
Tanques de agua	63,65	
Empacadora de At	94,58	
Maquina Congelad	239,85	
Descongelador de	20,79	
Maquina volteado	49,57	
Fileteadora	11,65	
Cocinador continu	143,16	
Flota Pesquera		3.404,30
B/P Emilia III	1.149,82	
B/P Emilia V	1.135,63	
B/P Emilia VIII	1.118,85	
Eq. Aux. Flota P.		8.579,25
Motores fuerda de	8.579,25	
Depreciones Acumuladas Re-		-7.383,74
valorización		
Muebles y Enseres	-421,56	
Vehículos	-780,90	
Maquinarias y Equ	-4.128,62	
Flota Pesquera	-583,14	
Eq. Aux Flota Pesq	-1.469,52	

Jm.



6.- ACTIVO DIFERIDO		127.001,22
Intereses Anticipados		127.001,22
Bancos Locales	127.001,22	
Banco del Pacífico	<u>127.001,22</u>	
7.- PASIVO CORRIENTE		4.378.143,69
Obligaciones Bancarias		1.166.388,54
Banco del Pacifico - Gquil.	1.166.388,54	
OP #867-PR-36334	756.265,76	
OP RPR-40022926	271.745,15	
OP RPR-40022927	<u>138.377,63</u>	
Impuesto a la Renta		316,91
MEGADATOS	0,35	
Enrique Pazmiño	16,10	
José Mateus Pintado	13,00	
Próculo Solórzano	8,10	
Emilio Bowen D	14,00	
Lorenzo Quimi	9,00	
LUTROL	0,61	
Varios	0,01	
Nexo Courier	0,83	
IROTOP	196,00	
Casa Tosi	7,47	
Agustín Jiménez	26,72	
Ab. Luber Quijije	24,00	
Supplier	<u>0,72</u>	
Obligaciones - IESS		3.121,01
Personal Administrativo	1.562,83	
Retenciones	<u>1.562,83</u>	
Fondo de Reserva	1.208,02	
Retenciones	<u>1.208,02</u>	
Préstamos Quirográficos	350,16	
Mercedes Barcia	111,46	
Leonor de Jhonson	93,77	
Jaime Salazar	38,15	
Margarita Gilces	70,03	
Darwin Vera	<u>36,75</u>	
Obligaciones Trabaj.		16.012,14
Grat. Dcmo. Tercer Sueldo	564,83	
Provisiones	<u>564,83</u>	
Bono Educacional	3.249,71	
Provisiones	<u>3.249,71</u>	
Vacaciones	12.197,60	
Provisiones	<u>12.197,60</u>	
Retención- IVA		30.974,24
EMPESEC	30.097,77	

S.M.



	Cámara de Industrias	12,60	
	Nexo Courier	3,47	
	IROTOP	823,20	
	Ab. Luber Quijije	36,00	
	Supplier	1,20	
	Cuentas por Pagar		5.530,84
	Año 2009	5.530,84	
	Acredores Varios		462.000,00
	INCOPECA	462.000,00	
	Ctas. Ctes. Socios		2.681.429,47
	Agustin Jiménez	2.681.429,47	
	Int. Por Pagar		12.370,54
	Banco del Pacífico	12.370,54	
8.-	CAPITAL SOCIAL		8.000,00
	Cápital		8.000,00
	Agustín Jiménez	7.872,60	
	Emilia Jiménez	98,00	
	María Emilia Jiménez	9,80	
	María de Lourdes Jiménez	9,80	
	María Auxiliadora Jiménez	9,80	
9.-	RESERVAS		623.125,83
	Legal	2.828,92	
	Voluntaria	26.704,08	
	Reserva Valoriz. Patrimonio	73.149,47	
	Reserva Patrimonio	520.443,36	
10.-	RESULTADOS		-208.683,22
	Pérdida Año 2006	-189.508,58	
	Perdida Año 2007	-88.100,88	
	Pérdida Año 2008	-21.732,90	
	Utilidad Año 2009	90.659,14	
11.-	COSTOS DE PRODUCCIÓN		391.185,18
	Depreciac. maquinarias y equipos	234.270,24	
	Depreciación Bienes Raices	127.745,04	
	Cámara de Industrias	1.950,00	
	Seguros maquinarias	27.219,90	
12.-	GASTOS DE ADMINISTRACION		324.565,30
	Sueldos	50.601,33	
	Sobretiempo	744,38	
	Servicio Soc. Trabajadores	28.385,68	
	Agua	96,28	
	Luz	942,90	

sh.



Movilización	22.018,77
Gastos Legales	1.000,00
Utiles de Oficina	2.663,27
Teléfono y conferencias	6.765,45
Gastos de Oficina	6.152,66
Impuestos Municipales	9.404,10
Intendencia de Compañías	4.341,64
Multas	2.327,53
Gastos de Representación	2.400,00
Servicios Prestados	37.513,18
Mant. y Rep. de Mueble y Ens.	152,00
Mant. Y Rep Vehículo Administ.	233,47
Depreciación de Muebles y Ens.	7.901,52
Impuestos Varios	485,60
Acondicionamiento de Oficina	421,65
Otros Gastos Administrativos.	11.768,51
Mantenimiento de Fax	784,00
Gastos Mant. Computadora	600,05
Serv. Procesamiento contable	3.600,00
Otros Gastos	7.908,44
Mant. Maquina Telefax	68,60
Gastos de Auditoria	2.200,00
Contribuciones	1.365,00
Cámara Ecuatoriana Americana	637,00
Gastos Comunes	7.765,41
Gtos Juicio Terreno Jaramijo	2.884,00
Cuerpos de Bomberos	239,57
Tratamiento de aguas residuales	78.400,00
Gastos de Amortización Perdidas	<u>21.793,31</u>

13.- OTROS INGRESOS **1.033.336,58**

CO- PACKING	802.194,17
SERV. TRATAMIENTO AGUAS RESIDUALES	<u>231.142,41</u>

14.- EGRESOS NO OPERACIONALES **226.926,96**

Gastos Financieros	226.926,96
Comisiones y Gastos Bancarios	2.311,74
Bco. Guayaquil	1140,69
Bco. del Pacífico	<u>1.171,05</u>
Intereses Pasivos	1.242,99
S.R.I	1204,4
IESS	<u>38,59</u>
Intereses Bancarios	223.372,23
Bco. Pacifico- Gquil	2,86
Bco. Guayaquil	<u>223.369,37</u>



spj.

DEPRECIACIONES

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	2008	2009	DEPRECIA CIONES
Bienes Raíces	-1.228.031,41	-1.355.776,45	-127.745,04
Muebles y Enseres	-53.133,50	-61.035,02	-7.901,52
Vehículo	-25.155,65	-25.155,65	-
Maq. Y Equipos	-1.465.701,16	-1.699.971,40	-234.270,24
Flota Pesquera	-6.790,53	-6.790,53	-
Eq. Aux. Flota P.	-17.117,23	-17.117,23	-
Reval. Act. Fijos	-7.383,74	-7.383,74	-
TOTALES	-2.803.313,22	-3.173.230,02	-369.916,80

sm.

