

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010  
DE LA COMPAÑÍA**

**PESPACA PESQUERA DEL  
PACÍFICO C. A.**

*Alejandro Ausberto Soledispa Matute*

**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO  
INGENIERO COMERCIAL  
MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR  
DIPLOMADO EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD**

**Auditor Externo Calificado e Interventor de:  
La Superintendencia de Compañías**

Rocafuerte N° 611 y Colón  
*alexsoledispa@yahoo.com.mx*  
2600-504  
Jipijapa- Manabí



# **CONTENIDO**

## **1) DICTAMEN**

## **2) ESTADOS FINANCIEROS**

**Balance de Situación**

**Estado de Resultados**

**Evolución del Patrimonio**

**Flujo del Efectivo**

**Balances Generales Comparativos**

## **3) 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 2.010. 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 2.010 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, 8 del 2.011

  
*Alejandro A. Soledispa Matute* ME  
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 2010**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>126.543,90</b>
DISPONIBLES	2	2.488,30	
EXIGIBLES	3	124.055,60	
<b>ACTIVOS FIJOS</b>			<b>3.878.829,55</b>
<b>NO DEPRECIABLES</b>	4	55.211,55	
COSTOS		55.197,17	
REVALORIZACIÓN		14,38	
<b>DEPRECIABLES</b>	5	3.823.618,00	
COSTOS		7.409.767,71	
DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-3.604.998,39	
REVALORIZACIONES		26.232,42	
DEPRECIACION ACUMULADAS REVALOF		-7.383,74	
<b>ACTIVO DIFERIDOS</b>	6		<b>142.044,30</b>
INTERESES BCOS PAGADOS POR ANTICIP.		142.044,30	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b><u>4.147.417,75</u></b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	7		<b>3.610.785,77</b>
EXIGIBLES		3.610.785,77	
<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b><u>3.610.785,77</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	8	8.000,00	
RESERVAS	9	700.186,09	
		708.186,09	
<b>RESULTADOS</b>	10	-171.554,11	
PERDIDA AÑO 2006		-152.957,09	
PERDIDA AÑO 2007		-88.100,88	
PERDIDA AÑO 2008		-21.732,90	
UTILIDAD AÑO 2010		91.236,76	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b><u>536.631,98</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b><u>4.147.417,75</u></b>

S/7.

**PESPACA**  
**PESQUERA DEL PACIFICO C. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

	NOTAS	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		-931.439,49
COSTO DE PRODUCCIÓN	11	-432.755,81
DE ADMINISTRACIÓN	12	-498.683,68
<b>PERDIDA OPERACIONAL</b>		<u>-931.439,49</u>
<b>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERAC.</b>		<b>1.022.676,25</b>
INGRESOS	13	1.131.331,67
EGRESOS	14	108.655,42
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<u><u>91.236,76</u></u>

*Sr.*

**PESPACA "PESQUERA DEL PACIFICO" C.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>-931.439,49</b>
COSTO DE PRODUCCIÓN	-432.755,81
DE ADMINISTRACIÓN	-498.683,68
<b>PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>-931.439,49</b>
<b>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERAC.</b>	<b>1.022.676,25</b>
INGRESOS	1.131.331,67
EGRESOS	108.655,42
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>91.236,76</b>
DEPRECIACIONES	809.068,91
<b>SUB- TOTAL</b>	<b>900.305,67</b>
<b>VARIACIONES</b>	<b>-921.281,99</b>
EXIGIBLES POR COBRAR	133.293,25
ACTIVOS DEPRECIABLES	24.453,23
REVALORIZACIONES	-26.232,42
ACTIVOS DIFERIDOS	207.436,48
CUENTAS POR PAGAR	-1.373.904,69
AMORTIZACIÓN DE RESULTADOS	23.013,02
UTILIDAD 2009	90.659,14
<b>VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>	<b>-20.976,32</b>
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>23.464,62</b>
<b>SALDO ACTUAL</b>	<b>2.488,30</b>

*SM*

**PESPACA PESQUERA DEL PACIFICO C. A.**  
**BALANCES GENERALES COMPARATIVOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

	2009	2010	VARIACIONES
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>280.813,47</b>	<b>126543,9</b>	<b>-154.269,57</b>
DISPONIBLES	23.464,62	2488,3	-20.976,32
EXIGIBLES	257.348,85	124055,6	-133.293,25
<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>4.686.119,27</b>	<b>3.878.829,55</b>	<b>-807.289,72</b>
NO DEPRECIABLES	55.211,55	55.211,55	
DEPRECIABLES	7.434.220,94	7.409.767,71	-24.453,23
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-2.803.313,22	-3.604.998,39	-801.685,17
REVALORIZACIONES		26.232,42	26.232,42
DEPREC ACUMULADAS REVALOR		-7.383,74	-7.383,74
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>349.480,78</b>	<b>142.044,30</b>	<b>-207.436,48</b>
INTERESES BANCARIOS	327.747,88	142.044,30	-185.703,58
PERDIDA DEL EJERCICIO	21.732,90		-21.732,90
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b><u>5.316.413,52</u></b>	<b><u>4.147.417,75</u></b>	<b><u>-1.168.995,77</u></b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>4.984.690,46</b>	<b>3.610.785,77</b>	<b>-1.373.904,69</b>
EXIGIBLES	4.984.690,46	3.610.785,77	-1.373.904,69
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>4.984.690,46</b>	<b>3.610.785,77</b>	<b>-1.373.904,69</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	8.000,00	8.000,00	
RESERVAS	623.125,83	700.186,09	77.060,26
	631.125,83	708.186,09	77.060,26
RESULTADOS	-299.402,77	-171.554,11	127.848,66
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>331.723,06</b>	<b>536.631,98</b>	<b>204.908,92</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>5.316.413,52</u></b>	<b><u>4.147.417,75</u></b>	<b><u>-1.168.995,77</u></b>

*S.M.*

# PESPACA "PESQUERA DEL PACIFICO" C. A.

## NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

### 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 2.488,30

Caja 794,45

Caja General 794,45

Bancos 1.693,85

Guayaquil 232,29

Previsora International 272,56

Pacífico (Guayaquil) 1.189,00

### 3.- EXIGIBLES 124.055,60

Cuentas Corrientes 117.287,10

Retención Impuesto a la Renta 102.416,99

Peter Pan 570,55

Obligaciones Tributarias 3.567,21

Ab. Luber Quijije 780,00

Bancos 9.952,35

Anticipos Empleados 6.768,50

Leonor Johnson 210,00

Jacqueline Johnson 2.325,41

Consuelo Baus 650,00

Margarita Gilces 1.099,06

María A. de Ayala 1.145,64

Mercedes Barcia 413,39

Darwin Vera 925,00

### 4.- ACTIVO FIJO 3.878.829,55

NO DEPRECIABLES 55.211,55

Terrenos 55.197,17

Manta 49.997,76



Jaramijo	5.199,41	
Reval Terrenos		14,38
<b>5.- DEPRECIABLES</b>		<b>3.823.618,00</b>
<b>Costos</b>		<b>7.409.767,71</b>
<b>Bienes Raíces</b>		<b>3.962.785,26</b>
Edificio en Manta	3.954.901,33	
Suite Torre Merced	2.408,81	
Parqueaderos N°2	5.475,12	
<b>Muebles y Enseres</b>		<b>68.770,56</b>
Instalación Eléctric	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	8.693,93	
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	
Mesa para procesad	27,79	
Computador IBM	9.751,50	
Mesa de Conferenc	75,36	
Surtidor de agua	276,41	
Caja fuerte	53,10	

*SPM.*

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	881,60	
Impresoras	598,00	
<b>Vehículo</b>		<b>25.800,62</b>
Camioneta Ford Co	2.701,07	
Camioneta Andino	1.526,53	
Camioneta Datsun	751,24	
Furgoneta Chevrol	20.821,78	
<b>Maq. Y Equipos</b>		<b>3.318.228,63</b>
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 Pesca	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 Tra	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	
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	

*spu*

Maquina volteador	5.043,41
Tableros de contrc	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
Campana saca gas	686,89
Lavadora de platos	486,89
Triturador de desq	486,89
Maquina lava vaso	385,09
<b>Flota Pesquera</b>	<b>9.700,75</b>

*Spm.*

B/P Emilia III	3.307,43	
B/P Emilia V	3.237,81	
B/P Emilia VIII	3.155,51	
<b>Eq. Aux. Flota P.</b>		<b>24.481,89</b>
Motores fuerda de	24.447,02	
Bote	34,87	

**DEPRECIACIONES ACUMULADAS -3.604.998,39**

**Bienes Raíces -1.483.521,49**

Edificio en Manta -1.475.637,56

Suitte Torre Merced -2.408,81

Parqueaderos N°2 -5.475,12

**Muebles y Enseres -64.806,73**

Instalación Eléctric -11.233,44

Varios -268,14

Maquina de Escrib -1.348,08

Teléfonos -10.008,96

Escritorios -2.336,34

Mesas- Maquinas c -1.315,00

Sillas, sillones, but -4.816,72

Archivadores, Vitro -2.632,95

Acrflicos -28,22

Calculadoras -306,84

Equipos de Labora -523,11

Refrigerador Cong -531,03

Acondicionadores -8.693,90

Molinos de Carne -4,37

Reloj Tarjetero -6,40

Extintores -133,30

Maquina Xerox -1.414,53

Televisor a color -596,31

Equipo de Música -417,24

Enceradora-abrilla -230,61

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

Telefax -498,18

Mesa para procesad -27,79

Computador IBM -9.151,58

Mesa de Conferenc -75,36

Surtidor de agua -276,36

*sp.*

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	-1.059,34	
C.P.U	-640,49	
Impresoras	-809,40	
Abrillantadora	-1,83	
<b>Vehículo</b>		<b>-25.155,65</b>
Camioneta Ford Co	-2.701,07	
Jeep Mitsubishi	-1.526,53	
Camioneta Mazda	-751,24	
Bleazer 4 x 4	-20.176,81	
<b>Maq. Y Equipos</b>		<b>-2.007.606,76</b>
Autoclaves	-243.323,59	
Carritos de Metal	-32.521,05	
Motores Electricos	-49.668,36	
Mesas de Empaqu	-154.640,54	
Cerradora de Lata	-280.692,75	
Cocinador de Pesc	-79.721,21	
Calderos	-217.560,60	
Maquinas etiqueta	-8.332,81	
Equipos de frío	-54.213,90	
Compresoras	-69.532,67	
Montacargas	-41.417,28	
Volteadores y Trar	-9.571,46	
Herramientas y eq	-30.428,45	
Tanques para com	-259,47	
Tinas bandejas de	-47.304,28	
Salmueras	-5.052,83	
Ablandador de agu	-1.220,93	
Templadores y Tra	-63.402,71	
Bombas para toma	-3.211,28	
Cocinador de Atun	-27.788,90	
Lavadoras de latas	-14.004,88	
Termometro	-25,61	
Motobomba	-107,41	
Bomba de descong	-1.025,54	
Tanque de aire cor	-352,49	
Tanques de agua	-8.035,91	
Empacadora de At	-28.144,42	
Maquina Congelad	-53.789,90	
Descamadora de P	-1.472,29	

*SM.*

Maquina volteador	-4.497,04	
Tableros de contrc	-13.940,82	
Purificador de agu	-307,16	
Etiquetadora	-61,99	
Cocinador continu	-20.709,78	
Extractor de Aire	-211,37	
Surtidor de agua	-183,92	
Medidor de agua	-164,61	
Maq. Empacadora	-32.818,76	
Carretilla de Gas	-207,84	
Carretilla manual	-121,92	
Lamparas	-10.535,97	
Generador	-16.458,81	
Valvulas	-12.865,80	
Tanque de agua	-44.236,80	
Planta Electrica	-23.746,86	
Martillo Neumático	-993,01	
Caja de primeros a	-77,25	
Equipo de refriger	-90.600,18	
Bomba de agua	-2.145,70	
Extintores	-42,40	
Tunel termoencog	-33.398,26	
Grua Portatil	-145,27	
Regulador	-22,48	
Tolva para desper	-62,38	
Motor Reductor	-188,46	
Estructura frigorif	-37.044,98	
Camara Frigorifica	-75.701,71	
Paneles	-35.262,02	
Cortador master	-180,59	
Balanza Electrónica	-4.639,09	
Envasador	-7.786,76	
Purgador	-1.532,17	
Cilindro de Gas	-1.992,48	
Sistema de Bombe	-1.840,83	
Inst. Maquinarias	-1.944,84	
Horno microonda	-975,02	
Estación de hacer l	-657,05	
Cocina empotrable	-656,65	
Campana saca gas	-612,39	
Lavadora de platos	-434,21	
Triturador de desq	-434,21	
Maquina lava vaso	-343,40	
<b>Flota Pesquera</b>		<b>-6.790,53</b>
B/P Emilia III	-2.645,92	
B/P Emilia V	-2.266,46	
B/P Emilia VIII	-1.878,15	

*S/m.*

<b>Eq. Aux. Flota P.</b>		<b>-17.117,23</b>
Motores fuerda de Bote	-17.112,90	
	-4,33	
<b>Reval. Otros Act.</b>		<b>26.232,42</b>
<b>Mueble y Enseres</b>		<b>1.055,71</b>
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	14,25	
<b>Vehículos</b>		<b>1.893,45</b>
Camioneta Ford cc	1.078,85	
Jeep Mitsubishi	547,91	
Camioneta Mazda	266,69	
<b>Maquinarias y Equipos</b>		<b>11.299,71</b>
Autoclaves	2.023,46	
Carritos de Metal	627,32	
Motores Electricos	119,88	
Mesas de Empaque	31,02	
Cerradora de Lata	3.020,16	
Cocinador de Pesc:	371,03	
Calderos	1.543,64	
Maquinas etiqueta	58,22	

27.

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 volteador	49,57	
Fileteadora	11,65	
Cocinador continu	143,16	
<b>Flota Pesquera</b>		<b>3.404,30</b>
B/P Emilia III	1.149,82	
B/P Emilia V	1.135,63	
B/P Emilia VIII	1.118,85	
<b>Eq. Aux. Flota P.</b>		<b>8.579,25</b>
Motores fuerda de	8.579,25	
<b>Depreciones Acumuladas Re-</b>		<b>-7.383,74</b>
<b>valorización</b>		
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	

**6.- ACTIVO DIFERIDO**

**Intereses Anticipados**

**142.044,30**

**Bancos Locales**

**114.630,68**

Banco del Pacífico 114.630,68

114.630,68

*SPM.*

	<b>Amortiz Perdidas Años Anteriores</b>	<b>27.413,62</b>
	Perdidas Años anteriores	<u>27413,62</u>
<b>7.-</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>3.610.785,17</b>
	<b>Obligaciones Bancarias</b>	<b>702.062,55</b>
	Banco del Pacifico - Gquil.	702.062,55
	OP RPR-40022927	<u>702.062,55</u>
	<b>Impuesto a la Renta</b>	<b>950,06</b>
	Varios	
	Enrique Pazmiño	3,50
	José Mateus Pintado	13,44
	Próculo Solórzano	8,54
	Emilio Bowen D	14,00
	Lorenzo Quimi	9,44
	LUTROL	0,61
	Varios	0,16
	Nexo Courier	0,90
	IROTOP	196,00
	Agustín Jiménez	109,40
	Ab. Luber Quijije	389,00
	Supplier	5,65
	Sumi-papel	0,66
	Jorge Faggioni	12,93
	Mario Ivan Montero	0,01
	Marcimex	5,18
	Patrici Moreno	9,60
	Arturo Alvarado	30,00
	Icesa	5,04
	Juan Llorente Mendoza	<u>136,00</u>
	<b>Obligaciones - IESS</b>	<b>3.836,64</b>
	<b>Personal Administrativo</b>	<b>1.440,10</b>
	Retenciones	<u>1.440,10</u>
	<b>Fondo de Reserva</b>	<b>1.582,24</b>
	Provisiones	<u>1.582,24</u>
	<b>Préstamos Quirográficos</b>	<b>814,30</b>
	Mercedes Barcia	169,36
	Jacqueline Jhonson	-99,11
	Leonor de Jhonson	95,98
	María de Lourdes Jir	410,92
	Jaime Salazar	55,13
	Margarita Gilces	117,87
	Darwin Vera	<u>64,15</u>
	<b>Obligaciones Trabaj.</b>	<b>21.481,75</b>
	<b>Grat. Dcmo. Tercer Sueldo</b>	<b>2.817,80</b>
	Provisiones	<u>2.817,80</u>
	<b>Bono Educacional</b>	<b>3.089,79</b>

*M.*

Provisiones	<u>3.089,79</u>	
<b>Vacaciones</b>		<b>15.574,16</b>
Provisiones	<u>15.574,16</u>	
<b>Retención- IVA</b>		<b>34.519,50</b>
EMPESEC		31.510,52
Nexo Courier		3,76
IROTOP		823,20
Ab. Luber Quijije		466,80
Supplier		18,61
Varios		0,11
Papelería Sumi-papel		0,80
Jorge Faggioni		54,31
Galapesca		1.545,63
Cámara Ecuatoriana Americana		25,20
Petricia Moreno		34,56
Arturo Alvarado		36,00
<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>25.869,83</b>
Año 2010	<u>25.869,83</u>	
<b>Acredores Varios</b>		<b>473.128,42</b>
INCOPECA		462.000,00
Seguros SWEADEN		11.128,42
<b>Ctas. Ctes. Socios</b>		<b>2.348.936,42</b>
Agustin Jiménez	<u>2.348.936,42</u>	
<b>8.- CAPITAL SOCIAL</b>		<b>8.000,00</b>
<b>Cáptal</b>		<b>8.000,00</b>
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
<b>9.- RESERVAS</b>		<b>700.186,09</b>
Legal		10.534,95
Voluntaria		96.058,31
Reserva Valoriz. Patrimonio		73.149,47
Reserva Patrimonio		520.443,36
<b>10.- RESULTADOS</b>		<b>-262.790,87</b>
Pérdida Año 2006		-152.957,09
Perdida Año 2007		-88.100,88
Pérdida Año 2008		-21.732,90
<b>11.- COSTOS DE PRODUCCIÓN</b>		<b>498.683,68</b>
Depreciac. maquinarias y equipos		307.635,36
Depreciación Bienes Raices		127.745,04
Cámara de Industrias		2.080,00
Seguros maquinarias		27.219,90

*S/M,*

Avaluos	1.163,97
Transporte, materia prima y materiales	50,00
Adecuaciones en plantas	<u>32.789,41</u>

**12.- GASTOS DE ADMINISTRACION**

**432.755,81**

Sueldos	73.494,00
Sobretiempo	902,79
Servicio Soc. Trabajadores	33.166,92
Agua	125,08
Luz	1.089,05
Movilización	4.082,56
Gastos Legales	25.117,16
Seguros	21.816,45
Utiles de Oficina	2.728,04
Teléfono y conferencias	7.934,79
Gastos de Oficina	4.217,48
Impuestos Municipales	6.449,79
Intendencia de Compañías	3.936,48
Multas	571,30
Gastos de Representación	2.600,00
Servicios Prestados	57.290,06
Mant. y Rep. de Mueble y Ens.	208,82
Mant. Y Rep Vehículo Administ.	2.616,26
Depreciación de Muebles y Ens.	3.831,72
Gastos de Viaje	2.706,14
Impuestos Varios	724,32
Acondicionamiento de Oficina	3.729,39
Otros Gastos Administrativos.	14.028,88
Gastos Mant. Computadora	1.654,47
Serv. Procesamiento contable	535,00
Otros Gastos	16.690,67
Mant. Maquina Telefax	25,00
Gastos de Auditoria	1.800,00
Contribuciones	2.195,97
Cámara Ecuatoriana Americana	631,66
Gastos Comunes	8.187,72
Gtos Juicio Terreno Jaramijo	554,56
Cuerpos de Bomberos	218,61
Tratamiento de aguas residuales	117.756,80
Gastos de Amortización Perdidas	<u>9.137,87</u>

**13.- OTROS INGRESOS**

**1.131.331,67**

CO- PACKING	701.080,50
Serv. Tratamiento aguas residuales	179.126,71
Rendimientos Financieros	11.541,13
Alquiler de Instalaciones industriales	32.200,50
Alquiler de maquinarias y equipos	<u>207.382,83</u>

*sm.*

<b>14.- EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>108.655,42</b>
<b>Gastos Financieros</b>		<b>108.655,42</b>
<b>Comisiones y Gastos Bancarios</b>	1.367,66	
Bco. Guayaquil	1240,72	
Bco. del Pacífico	126,94	
<b>Intereses Pasivos</b>	809,80	
S.R.I	354,73	
IESS	410,59	
Superintendencia de Cía:	44,48	
<b>Intereses Bancarios</b>	106.477,96	
Bco. Pacífico- Gquil	106.437,54	
Bco. Guayaquil	40,42	

#### DEPRECIACIONES

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	2009	2010	DEPRECIA CIONES
Bienes Raíces	-1.355.776,45	-1.483.521,49	-127.745,04
Muebles y Enseres	-61.035,02	-64.806,73	-3.771,71
Vehículo	-25.155,65	-25.155,65	-
Maq. Y Equipos	-1.699.971,40	-2.007.606,76	-307.635,36
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	-
<b>TOTALES</b>	<b>-3.173.230,02</b>	<b>-3.612.382,13</b>	<b>-439.152,11</b>

*S/m.*