

12767

12767

**Alejandro A. Soledispa Matute**

*Contador Público Autorizado  
Ingeniero Comercial  
Auditor Externo N° SC-RNAE 159  
Magister en Enseñanza Superior*

Señor  
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE PORTOVIEJO  
En su despacho.-

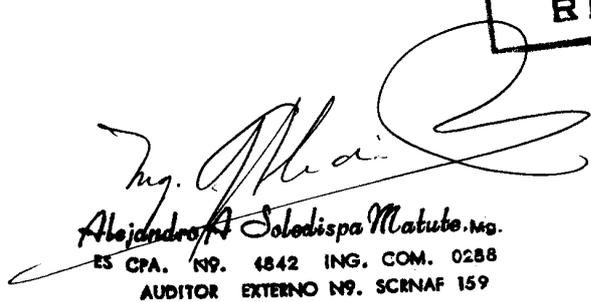
Señor Intendente de Compañías de Portoviejo:

Adjunto a la presente encontrará usted Señor Intendente de Compañías de Portoviejo, el Informe del Auditor Independiente practicado a los Estados Financieros, al 31 de Diciembre del 2001 de la Compañía; **GONDI S. A.**

Por su digna atención, anticipo mis agradecimientos.

Superintendencia de Compañías  
16 MAYO 2002  
RECIBIDO

Atentamente.

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

**Rocafuerte N° 611 y Colón  
Telefax 600504  
Jipijapa - Manabí**

# **GONDI S.A.**

**INFORME DEL  
AUDITOR INDEPENDIENTE  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

*Alejandro Ausberto Soledispa Matute*

**CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO  
INGENIERO COMERCIAL  
MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR**

**Auditor Externo Calificado y Registrado por:  
La Superintendencia de Compañías y por la Corporación Aduanera  
Ecuatoriana ( CAE )  
Miembro del Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador ( IICE )**

Rocafuerte N° 611 y Colón  
Telefax 600504  
Jipijapa – Manabí – Ecuador

Superintendencia de Compañías  
**16 MAYO 2002**  
**RECIBIDO**

**CONTENIDO:**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**BALANCE GENERAL**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

***Alejandro A. Soledispa Matute***

*Contador Público Autorizado  
Ingeniero Comercial  
Auditor Externo N° SC-RNAE 159  
Auditor Externo del CAE  
Magíster en Enseñanza Superior*

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA  
COMPAÑÍA GONDI S. A.**

1. Procedí a Auditar los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA GONDI S. A.** al 31 de Diciembre del 2001. Dejo constancia que aquellos son de responsabilidad de la administración de la Compañía.
2. La misión en mi labor de **AUDITOR EXTERNO**, es mi responsabilidad de expresar una opinión sobre éstos Estados Financieros.
3. Mi trabajo de Auditor Independiente lo realizo, basándome en las Normas de Auditoria de General Aceptación en el País. Siendo indispensable que una Auditoria debe ser diseñada, planificada y verificada para asegurar la obtención de una certeza razonable de estos Estados Financieros.
4. Con las pruebas realizadas, con los exámenes considerados indispensables y de importancia absoluta en mi calidad de **AUDITOR**, realicé la revisión de los Registros Contables. Una vez concluido mi trabajo y con la seguridad razonable de los exámenes realizados, me permito emitir la siguiente opinión:
5. **OPINO:** Que los Estados Financieros arriba mencionados, reflejan razonablemente la Real Situación Financiera de la **COMPAÑÍA GONDI S. A.** al 31 de Diciembre del 2001, el resultado de sus operaciones y los estados financieros por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador.

Abril, 16 del 2002



**Alejandro A. Soledispa Matute. Mg.**

ES CPA. N° 4842 ING. COM. 0288  
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159

**Rocafuerte N° 611 y Colón  
Telefax 600504  
Jipijapa - Manabí**

# GONDI S. A.

## ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

| <u>ACTIVO</u>                           | <u>NOTAS</u> |                     |                            |
|---|--------------|---------------------|----------------------------|
| <b><u>ACTIVOS CORRIENTES</u></b>        |              |                     | <b>6'963,679.87</b>        |
| DISPONIBLES                             | 2            | 27,640.02           |                            |
| EXIGIBLES                               | 3            | 5'698,201.74        |                            |
| INVERSIONES                             | 4            | 1,152.96            |                            |
| REALIZABLES                             | 5            | 1'155,916.21        |                            |
| IMPUESTOS RETENIDOS                     | 6            | 17,846.33           |                            |
| CUENTAS INCOBRABLES                     | 7            | <u>62,922.61</u>    |                            |
| <b><u>ACTIVOS FIJOS</u></b>             |              |                     | <b>2'653,275.25</b>        |
| NO DEPRECIABLES                         | 8            | 102,293.12          |                            |
| DEPRECIABLES                            | 9            | 2'346,721.34        |                            |
| EXIGIBLES POR COBRAR IMP. PL.           | 10           | 11,157.19           |                            |
| INVERSIONES PERMANENTES                 | 11           | <u>193,103.55</u>   |                            |
| <b><u>ACTIVOS DIFERIDOS</u></b>         |              |                     | <b>504,595.47</b>          |
| CARGOS DIFERIDOS                        | 12           | <u>504,595.47</u>   |                            |
| <b><u>ACTIVOS PERMANENTES</u></b>       | 13           |                     | <b><u>1,153.80</u></b>     |
| <b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>              |              |                     | <b><u>8'713,282.72</u></b> |
| <b><u>PASIVO</u></b>                    |              |                     |                            |
| <b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>        |              |                     | <b>3'566,185.47</b>        |
| EXIGIBLES                               | 14           | <u>3'566,185.47</u> |                            |
| <b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>     |              |                     | <b>1'815,722.97</b>        |
| EXIGIBLES LARGO PLAZO                   | 15           | <u>1'815,722.97</u> |                            |
| <b><u>TOTAL PASIVO</u></b>              |              |                     | <b>5'381,908.44</b>        |
| <b><u>PATRIMONIO</u></b>                |              |                     |                            |
| CAPITAL Y RESERVA                       | 16           | 3'605,426.35        |                            |
| RESULTADOS                              | 17           | <u>(214,052.07)</u> |                            |
| <b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>          |              |                     | <b><u>3'331,374.28</u></b> |
| <b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b> |              |                     | <b><u>8'713,282.72</u></b> |

S.M.

**GONDI S. A.**

**ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

|   |              |                      |                            |
|---|--------------|----------------------|----------------------------|
| <b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>            | <b>NOTAS</b> |                      |                            |
| <b>VENTAS NETAS</b>                             | 18           |                      | <b>18'763,402.76</b>       |
| VENTAS  |              | 19'629,207.03        |                            |
| DESCUENTOS EN VENTAS                            |              | <u>865,804.27</u>    |                            |
| <b><u>COSTO DE VENTAS</u></b>                   | 19           |                      | <b>18'493,173.92</b>       |
| PESCADO   |              | 7'477,241.28         |                            |
| CAMARONES                                       |              | <u>11'015,932.64</u> |                            |
| <b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>                 |              |                      | <b>270,288.84</b>          |
| <b><u>GASTOS</u></b>                            | 20           |                      | <b><u>1'733,489.72</u></b> |
| PESCADO   |              | 1'285,266.93         |                            |
| CAMARONES                                       |              | <u>448,222.79</u>    |                            |
| <b>PERDIDA OPERACIONAL</b>                      |              |                      | <b>1'463,260.88</b>        |
| <b><u>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONAL</u></b> |              |                      | <b>1'189,208.81</b>        |
| INGRESOS  | 21           | <u>1'189,208.81</u>  |                            |
| <b><u>PERDIDA DEL EJERCICIO</u></b>             |              |                      | <b><u>274,052.07</u></b>   |

*S.M.*

## GONDI S.A.

### NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

#### 1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

##### **BASES DE PRESENTACIÓN:**

Observando los Estados Financieros, estos presentan 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, excepto el cargo de Depreciación de Activos Fijos.

La Compañía GONDI S. A. aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendadas y precisas, dando facilidad a la indagación inmediata y confiable. Haciendo de esta manera, que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

**2.-DISPONIBLE** **27,640.02**

##### CAJA

|                |        |          |
|----------------|--------|----------|
| Caja           |        | 1,399.15 |
| Caja Mayor # 1 | 538.80 |          |
| Caja Mayor # 2 | 296.35 |          |
| Caja Chica # 1 | 00.00  |          |
| Caja Chica # 2 | 564.00 |          |
|                |        |          |

##### BANCOS

|                              |          |                  |
|------------------------------|----------|------------------|
| <b>Bancos Locales</b>        |          | <b>15,390.29</b> |
| Del Pacifico Cta.100876-5    | 1,352.62 |                  |
| Del Pacifico Cta. Ahorro     | 7,696.84 |                  |
| Filanbanco Cta.40-2-357362-3 | 211.76   |                  |
| La Previsora                 | 2,550.53 |                  |
| Citiibank                    | 454.89   |                  |
| Bolivariano                  | 3,123.65 |                  |
|                              |          |                  |

S/M.

|                            |          |                  |
|----------------------------|----------|------------------|
| <b>Bancos Extranjeros</b>  |          | <b>10,850.58</b> |
| Prudential Securities      | 2,532.49 |                  |
| International Finance Bank | 8,318.09 |                  |

### **3.- EXIGIBLES**

|                                       |                  |                   |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Deudores por Ventas de Pescado</b> |                  | <b>976,971.57</b> |
| Cientes-Ventas al Exterior Pescado    | 943,925.62       |                   |
| Cientes-Ventas Locales Pescado        | <u>33,045.95</u> |                   |

|                                    |                 |                   |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Deudores por Ventas Camarón</b> |                 | <b>511,489.68</b> |
| Cientes -Vtas. al Exterior P/C     | 508,503.74      |                   |
| Cientes- Vtas Locales P/C          | <u>2,985.94</u> |                   |

|                               |                   |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Compañías Relacionadas</b> |                   | <b>424,316.97</b> |
| Compañías Relacionadas        | <u>424,316.97</u> |                   |

|                                |                     |                     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Obligaciones Por Cobrar</b> |                     | <b>1'046,238.15</b> |
| Obligaciones Por Cobrar        | <u>1'046,238.15</u> |                     |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Cuentas Por Cobrar</b>   |                  | <b>13,421.22</b> |
| Cuentas por Cobrar a Socios | <u>13,421.22</u> |                  |

|                          |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Deudores Diversos</b> |                   | <b>128,866.31</b> |
| Deudores Diversos        | <u>128,866.31</u> |                   |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Ant. Compra. Mat. Prima Pescado</b> |                   | <b>898,293.59</b> |
| Ant. Compra. Mat. Prima Pescado        | <u>898,293.59</u> |                   |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Ant. Compra, Mat. Prima Camarón</b> |                   | <b>289,182.63</b> |
| Ant. Compra, Mat. Prima Camarón        | <u>289,182.63</u> |                   |

### **4.- INVERSIONES TEMPORALES**

|                                      |  |                 |
|--------------------------------------|--|-----------------|
| Compra de Doc. Fiduciarios Inversión |  | <b>1,152.96</b> |
|--------------------------------------|--|-----------------|

1,152.96

**1,152.96**

**5.- REALIZABLES****1'155,916.21**

|                                   |                 |                   |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Inventarios De Pescado</b>     |                 | <b>179,742.14</b> |
| Inventario de Materia Prima P/P   | 30,678.36       |                   |
| Inventario de Aletas P/P          | 48,807.52       |                   |
| Inventario de Sumin. y Mat. P/P   | 85,053.15       |                   |
| Inventario de Sumin. de Ofic, P/P | 9,307.51        |                   |
| Inventario de Taller P/P          | <u>5,895.60</u> |                   |

|                                    |                 |                  |
|------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Inventarios De Camarón</b>      |                 | <b>97,125.66</b> |
| Inventario de Sumin. y Materia P/C | 93,853.05       |                  |
| Inventarios Sumin. de Oficina P/C  | <u>3,272.61</u> |                  |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Invent. Pdtos. Terminado Pescado</b> |                  | <b>94,516.03</b> |
| Invent. Pdtos. Terminado Pescado        | <u>94,516.03</u> |                  |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Invent. Pdtos. Terminado Camarón</b> |                  | <b>29,252.39</b> |
| Inventario Pdtos. Terminado Camarón     | <u>29,252.39</u> |                  |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Inventario Pdtos. Ter. En Transito</b> |                   | <b>755,279.99</b> |
| Inv. Pdtos. Ter. en Transito Pescado      | 385,360.69        |                   |
| Inv. Pdtos, T. en Transito Camarón        | <u>369,919.30</u> |                   |

**6.- IMPUESTOS RETENIDOS****17,846.33**

|                           |              |  |
|---------------------------|--------------|--|
| Retención en la Fuente 1% | 38.87        |  |
| Retención en la Fuente 5% | 0.21         |  |
| Retención IVA 30%         | 343.82       |  |
| Rendimientos Financieros  | 0.10         |  |
| Impuesto a la Renta       | 17,415.80    |  |
| Impuesto en Cta. Cte.     | <u>47.53</u> |  |

**7.- CUENTAS INCOBRABLES****62,922.61**

|                                |                  |  |
|--------------------------------|------------------|--|
| Cuentas Incobrables            | 70,931.51        |  |
| Reserva para Ctas. Incobrables | <u>-8,008.90</u> |  |

*Sm.*

**8.- NO DEPRECIABLES****102,293.13****Planta Pescado** 41,006.70**Plusvalía Mercantil, Neto** 38,956.70Terreno 38,956.70**Construcciones en Curso** 2,050.00Reparación de Vehículo 2,050.00**Planta Camarón** 61,286.42**Construcciones en Curso**  
Remodelación del B/P Siempre RyE 55,014.42**Instalaciones De Eq. y Maq. En Cur.** 6,272.00

Imp. Mont. Maq. Eq. Cámara Frió 772.00

Importación de Motores 5,500.00**9.-DEPRECIABLES****2'346,721.34****Planta Pescado** 2'346,271.34

Maquinarias y Equipos 1'291,179.69

Dep. Acum. de Maquinarias y Eq. -267,099.06

Muebles y Enseres 254,677.48

Dep. Acum. de Muebles y Enseres -75,231.72

Vehículos 509,194.62

Dep. Acum. de Vehículos -238,823.11

Edificios 652,452.38

Dep. Acum. Equipos de Edificio -147,600.21

Equipos de Computación 70,288.37

Dep. Acum. Equipos de Comp. -26,333.60

Herramientas 6,263.96

Dep. Acum. de Herramientas -1,086.06

Equipos de Comunicación 71,882.80

Dep. Acum. Equipos de Com. -15,265.31

Equipos de Laboratorios 4,937.57

Equipos de Seguridad -594.32

Barcos Pesqueros 10,016.92

Dep. Acum. de Barcos Pesqueros 270,881.38

Mobiliarios e Implement. de Planta -32,333.02

Utensilios -2,982.35

Dep. Acum. De Utensilios -612.69

S.M.

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>10.- EXIGIBLES POR COBRAR LARGO PLAZO</b> |                     | <b>11,157.19</b>    |
| Obligaciones por Cobrar Largo Plazo          | <u>11,157.19</u>    |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>11.- INVERSIONES PERMANENTES</b>          |                     | <b>193,103.55</b>   |
| Super Hielo S.A.                             | 139.96              |                     |
| Corpei                                       | 7,963.59            |                     |
| Pescandina                                   | <u>185,000.00</u>   |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>12.- CARGOS DIFERIDOS</b>                 |                     | <b>504,595.47</b>   |
| <b>Diferencia de Cambio</b>                  | <b>460,810.26</b>   |                     |
| Diferencia de Cambio                         | 634,733.91          |                     |
| Reserva Amort. Dif. de Camb.                 | <u>-173,923.65</u>  |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>Pagos Anticipados</b>                     | <b>43,270.79</b>    |                     |
| Seguros Pagados por Anticipados              | 33,270.79           |                     |
| Arriendos Pagados por Anticipados            | <u>10,000.00</u>    |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>Capacitación al Personal</b>              | <b>514.42</b>       |                     |
| Capacitación al Personal                     | 1,428.52            |                     |
| Amortización de Capacitación Pers            | <u>-914.10</u>      |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>13.- PERMANENTES</b>                      |                     | <b>1,153.80</b>     |
| Medidores Eléctricos                         | 653.80              |                     |
| Patentes y Marcas                            | <u>500.00</u>       |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>14.- EXIGIBLES</b>                        |                     | <b>3'566,722.97</b> |
| <b>Obligaciones Por Pagar</b>                | <b>1,751,787.06</b> |                     |
| Prestamos Por Pagar Dólares                  | 1'709,140.96        |                     |
| Intereses Por Pagar Dólares                  | <u>42,646.10</u>    |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>Proveedores de Materia Prima</b>          | <b>112,997.85</b>   |                     |
| Proveed. Mat. Prima Pescado                  | 50,510.20           |                     |
| Proveed. Mat. Prima Camarón                  | <u>62,487.65</u>    |                     |
| <br>   |                     |                     |
| <b>Cuentas Por Pagar</b>                     | <b>1'155,629.98</b> |                     |
| Cuentas por Pagar Corto Plazo                | <u>1'155,629.98</u> |                     |

*Smy.*

|                                      |                     |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Impuestos Retenidos por Pagar</b> |                     | <b>11,593.23</b>    |
| Retención en la Fuente 1 %           | 9,465.09            |                     |
| Retención en la Fuente 5%            | 69.20               |                     |
| Retención IVA 30%                    | 1,386.90            |                     |
| Retención del 70% Sobre IVA          | 439.46              |                     |
| Retención IVA 100%                   | <u>232.58</u>       |                     |
| <b>IESS por pagar</b>                |                     | <b>5,254.82</b>     |
| Fondos de Reserva por Pagar          | 4,434.15            |                     |
| Aportes por Pagar IESS               | 782.49              |                     |
| IECE - SECAP                         | <u>38.18</u>        |                     |
| <b>Acreeedores Diversos</b>          |                     | <b>487,001.92</b>   |
| Acreeedores Diversos                 | <u>487,001.92</u>   |                     |
| <b>Provis. Prestaciones Sociales</b> |                     | <b>9,335.98</b>     |
| Décimo Tercer Sueldo                 | 1,250.08            |                     |
| Décimo Cuarto Sueldo                 | 4,496.31            |                     |
| Vacaciones                           | <u>3,589.59</u>     |                     |
| <b>Sobregiros Caja / Bancos</b>      |                     | <b>32,584.63</b>    |
| Sobregiros en Banco Extranjero       | 26,634.65           |                     |
| Sobregiros en Banco Local            | <u>5,949.98</u>     |                     |
| <b>15.- EXIGIBLES LARGO PLAZO</b>    |                     | <b>1'815,722.97</b> |
| <b>Cuentas por Pagar</b>             |                     | <b>1'009.930.74</b> |
| Cuentas Por Pagar Largo Plazo        | <u>1'009.930.74</u> |                     |
| <b>Prestamos por Pagar a Socios</b>  |                     | <b>805,792.23</b>   |
| Prestamos- Pagar a Socios            | <u>805,792.23</u>   |                     |
| <b>16.- CAPITAL</b>                  |                     | <b>3'605,426.35</b> |
| Capital y Reservas                   |                     |                     |
| <b>Capital Social</b>                |                     | <b>280,000.00</b>   |
| Capital Social                       | <u>280,000.00</u>   |                     |

S/m.

|  |                     |                      |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>Aporte Futuras Capitalizaciones</b> |                     | <b>2'444,214.15</b>  |
| Carlos González Artigas-Díaz           | 1'222,107.07        |                      |
| Ing. Jorge Díaz Vásquez                | <u>1'222,107.08</u> |                      |
| <b>Reservas</b>                        |                     | <b>881,212.20</b>    |
| <b>Reserva Legal</b>                   | <b>13,506.57</b>    |                      |
| <b>Reserva Estatutaria</b>             | <b>6,267.65</b>     |                      |
| <b>Reserva Facultativa</b>             | <b>24,678.89</b>    |                      |
| <b>Reserva del Patrimonio</b>          | <b>388,807.32</b>   |                      |
| <b>Reexpresión Monetaria</b>           | <u>447,951.77</u>   |                      |
| <b>18.- VENTAS NETAS</b>               |                     | <b>18'763,402.76</b> |
| <b>Ventas de Pescado</b>               |                     | <b>10'284,084.85</b> |
| Ventas de Pescado al Exterior P/P      | 10'233,606.80       |                      |
| Ventas de Pescado Local P/P            | <u>60,478.05</u>    |                      |
| <b>Ventas Camarón</b>                  |                     | <b>9'336,781.65</b>  |
| Ventas Camarón al Exterior             | 9318,860.53         |                      |
| Ventas de Camarón Local                | <u>17,921.12</u>    |                      |
| <b>Ventas de Servicios</b>             |                     | <b>8,340.53</b>      |
| Ingreso por Diferencia de Precio       | <u>8,340.53</u>     |                      |
| <b>Descuentos y Dev. en Ventas</b>     |                     | <b>865,804.27</b>    |
| <b>Descuentos en Ventas Pescado</b>    |                     | <b>784,366.28</b>    |
| Desc. en Ventas Pescado Exterior       | <u>784,366.28</u>   |                      |
| <b>Descuentos en Ventas Camarón</b>    |                     | <b>81,437.99</b>     |
| Desc. en Ventas Camarón Exterior       | <u>81,437.99</u>    |                      |

*S.M.*

**19.- COSTO DE VENTA****18'493.173.92****Costos Producción Pescado****7,744,241.28****Costos de Materia Prima Pescado 5'790,175.38**

Inv. Mat. Prima Pescado 5,097.13

Inv. Pdto. Terminado 5'785,078.25

P/P

**Costos Prod. M. O. Directa Pescado 34,862.87**

Sueldo y Salario 19,087.50

Compensación Salarial 7,246.70

Décimo Tercero 3,137.34

Décimo Cuarto 376.54

Vacaciones 777.02

Fondos de Reserva 1,036.03

Aporte Patronal 2,932.55

Impto. ( IECE - SECAP ) 269.19

**Costos de Producción Pescado 1'652,203.03****Servicios de Tercería 523,921.32**Gastos de Tercería 523,921.32**Gastos del Personal 37,145.65**

Uniformes 1,046.80

Alimentación 20,760.51

Capacitación 338.95

Viáticos y Movilización 14,175.01

Medicina 824.38**Gastos de Producción 375,608.03**

Flete por Pesca 60,879.96

Viáticos de Flete Pesca 651.00

Energía Eléctrica 83,194.64

Agua 12,661.36

Hielo 131,539.94

Comb. y Lubricantes 29,248.53

Fletes Internos 5,990.10

Viáticos y Movilización 692.50

Otros Gtos de Embalaje 2.00

Imptos Varios de Faena 2,835.30

Impuestos Varios 515.84

Transporte de Personal 6,279.00

*sm.*

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| Hospedajes             | 12.00     |
| Alquiler de Wicha Mont | 134.40    |
| Custodia               | 2,965.53  |
| Trafico de Cabot Pesca | 289.22    |
| Logística              | 1,291.31  |
| Invest. y Desarrollo   | 318.40    |
| Análisis de Pesca      | 182.40    |
| Proyecto Aletas        | 3,048.82  |
| Seguros                | 28,628.24 |
| Limp. Fumig Cont       | 4,247.54  |
| Plaga                  |           |

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>Gastos Sum. Mat. Of.</b> | <b>451,909.98</b> |
| Inv. de Sum. Materia        | 416,909.98        |
| Inv. Sum de Qf.             | 24,158.53         |
| Inv. de Mant. Taller        | <u>11,161.30</u>  |

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| <b>Gastos de Depreciación</b> | <b>193,075.27</b> |
| Depreciación                  | <u>193,075.27</u> |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>Gastos de Mant.</b> | <b>70,542.78</b> |
| Mant. Maq. y Equipos   | 12,877.33        |
| Mant. Muebles Enseres  | 5,454.72         |
| Mant. de Vehiculos     | 14,911.38        |
| Mant. de Edificios     | 4,238.35         |
| Mant. de Tinas         | 77.50            |
| Mant. de Herramientas  | 16.50            |
| Mant. de Eq. de Frió   | 8,280.35         |
| Mant. de Instalaciones | 15,148.11        |
| Mant. de Barco         | 8,682.74         |
| Mant. de taller        | 533.24           |
| Mant. Equipos de Seg.  | 322.56           |
| Mant. Maquinaria y Eq. | <u>12,877.33</u> |

**Costos de Producción Camarón**

**11'015,932.64**

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| <b>Costo de Mat. Prim.</b> | <b>9'183,227.20</b> |
| Ut.                        |                     |
| Inv. Pdtos. Term. P/C      | <u>9'183,227.20</u> |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Costos de Producción Mano de Obra D</b> | <b>374,347.87</b> |
| Gastos de Tercería                         | <u>374,291.87</u> |

*SPM.*

|                        |              |              |
|------------------------|--------------|--------------|
| <b>Rem. Pers. Seg.</b> |              | <b>56.00</b> |
| Bonif. Transporte      | <u>56.00</u> |              |

**Costos de Producción Camarón** **1'458,357.57**

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Gastos del Personal</b> | <b>91,061.73</b> |
| Atenciones                 | 19,80            |
| Alimentación               | 89,724.01        |
| Viáticos y Movilización    | 1,307.92         |
| Medicinas                  | <u>10.00</u>     |

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>Gastos de Producción</b> | <b>961,484.15</b> |
| Flete por Pesca             | 104,325.54        |
| Viáticos de Flete Pesca     | 13,647.34         |
| Energía Eléctrica           | 194,107.97        |
| Agua                        | 29,743.04         |
| Hielo                       | 226,553.39        |
| Comb. y Lubricantes         | 14,880.05         |
| Fletes Internos             | 3,606.50          |
| Viáticos y Movilización     | 52.50             |
| Arriendo Sala de Proceso    | 40.32             |
| Custodia y Vigilancia       | 38,786.50         |
| Implem. Varios Faena        | 5,728.07          |
| Transporte de Personal      | 107,187.23        |
| Impuestos Varios            | 118.56            |
| Logística                   | 190,564.91        |
| Gastos de Maquila           | 98.94             |
| Gtos de Pepinos de M        | 5,361.53          |
| Seguros                     | 22,388.76         |
| Limp. Fumig. y C. Plaga     | <u>4,293.00</u>   |

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>Gastos Sum. Mat. Of.</b> | <b>286,568.99</b> |
| Inv Suministros y Mat.      | 276,700.75        |
| Inv. Sum. de Oficina        | <u>9,868.24</u>   |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Gastos De Depreciación</b> | <b>49,851.47</b> |
| Depreciación                  | <u>49,851.47</u> |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| <b>Gastos De Mant.</b> | <b>69,391.23</b> |
| Mant. de Maq. Eq.      | 19,632.90        |
| Mant. de Muebles Ens.  | 5,362.42         |
| Mant. de Vehículos     | 15,311.12        |
| Mant. de Edificios     | 3,955.66         |
| Mant. de Herr.         | 16.50            |
| Mant. de Eq. de Frió   | 9,740.27         |

*S/m.*

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| Mant. de Inst.        | 14,468.67     |
| Mant. de Taller       | 534.07        |
| Mant. de Tinas        | 47.07         |
| Mant. Equipos de Seg. | <u>322.55</u> |

## 20.- GASTOS

### Gastos de Pescado

1'733,489.72  
1'285,266.93

### Gastos de Dist. Y Ventas Pescado 361,552.65

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Gastos del Personal | 17,489.06        |
| Capacitación        | 1,271.00         |
| Gastos de Viaje     | <u>16,218.06</u> |

### Gtos Serv. Terceros 232,652.27

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| Honorarios a Prof.    | 4,629.35        |
| Gastos de Gestión     | 9,614.54        |
| Despachador Afianzado | 11,739.79       |
| Fletés Aéreos         | 296.07          |
| Fletes Internos       | 13,259.86       |
| Tramites Aduaneros    | 1,218.88        |
| Arriendo de Local     | 2,190.00        |
| Fletes Marítimos      | 75,363.03       |
| Teléfono, fax e Int.  | 4,741.01        |
| Análisis de Muestra   | 326.75          |
| Mant. y Dist. Pesca   | 93,359.31       |
| Tramites de Export.   | 8,868.58        |
| Publicidad y Propag.  | 730.00          |
| Desad. Pesca          | 5,149.82        |
| Correos y Com.        | <u>1,165.28</u> |

### Gtos de Mantenimiento 107,703.86

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Mant. de Vehículos   | 616.92            |
| Mant. de Eq. Com.    | 102.006           |
| Reserv. Rep. Mayores | <u>106,984.94</u> |

### Gastos Administrativos 434,825.10

### Remuneraciones 46,514.83

|                |           |
|----------------|-----------|
| Sueldo         | 27,947.32 |
| Comp. Salarial | 6,836.00  |
| Décimo Tercero | 5,565.64  |
| Décimo Cuarto  | 155.84    |
| Vacaciones     | 2,954.87  |

*S.M.*

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Fondos Reserva        | 1,002.50 |
| Aporte Patronal       | 1,918.48 |
| Imp. ( IECE - SECAP ) | 134.28   |

---

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Gastos del Personal</b> | <b>32,486.31</b> |
| Flete y Transporte         | 2,728.90         |
| Hospedajes                 | 480.04           |
| Teléfono, Fax e Int.       | 297.80           |
| Alimentación               | 8,897.57         |
| Comb. y Lubricantes        | 10,452.64        |
| Uniformes                  | 3,884.04         |
| Primas de Seguro           | 3,760.35         |
| Peajes                     | 222.30           |
| Capacitac. Personal        | 761.20           |
| Viáticos y Movilizac.      | 1,001.47         |

---

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| <b>Gtos de Serv Terceros</b> | <b>43,789.02</b> |
| Honorarios a Profes.         | 7,884.47         |
| Servicios ocasionales        | 163.33           |
| Gastos de Gestión            | 5,457.56         |
| Gastos judiciales            | 1,182.50         |
| Tramites legales             | 4,734.99         |
| Publicidad y Propag.         | 816.24           |
| Seguros                      | 18,621.12        |
| Arriendo de Locales          | 3,326.91         |
| Medicinas                    | 0.50             |
| Transporte de Valores        | 1,601.40         |

---

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| <b>Gtos de Mantenimiento</b> | <b>15,940.38</b> |
| Mant. de Maq. y Equipos      | 304.53           |
| Mant. de Muebles Ens.        | 708.34           |
| Mant. de Eq. de comp.        | 2,931.67         |
| Mant. de Vehículos           | 6,857.23         |
| Mant. del Local              | 1,879.35         |
| Mant. de Comedor             | 541.17           |
| Mant. Eq. Com.               | 2,718.09         |

---

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| <b>Gastos del Local</b> | <b>65,090.19</b> |
| Agua                    | 733.18           |
| Teléfono, Fax e Int.    | 40,254.61        |
| Arriendos               | 1,514.02         |
| Servicio de Guard.      | 14,865.00        |
| Útiles de Aseo          | 2,378.86         |
| Fletes y Transporte     | 100.00           |

5/7

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| Comb. y Lubricantes   | 47.50           |
| Útiles de Oficina     | 1,358.72        |
| Viáticos y Movilizac. | <u>3,838.30</u> |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Gastos de Depreciación</b> | <b>41,522.10</b> |
| Depreciación                  | <u>41,522.10</u> |

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| <b>Gastos Amortización</b> | <b>168,293.16</b> |
| Amortización               | <u>168,293.16</u> |

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| <b>Gtos Imp. Mun. Fiscal</b> | <b>953.11</b> |
| Impuestos al Capital         | 120.00        |
| Impuesto al I.C.C.           | 560.61        |
| Imp. Cuerpo Bombero          | 60.00         |
| Impuestos municipales        | <u>212.50</u> |

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>Otros Ctos de Gtos</b> | <b>20,236.00</b> |
| Certificaciones y Otros   | 3,707.73         |
| Donaciones y Contrib.     | 4,437.30         |
| Atención empleado         | 1,249.94         |
| Correos y Com.            | 1,163.06         |
| Formularios y Copias      | 186.56           |
| Cámara Com. Manta         | 325.00           |
| Cámara de Ind. Manta      | 325.00           |
| Permisos y Patentes       | 1,613.20         |
| Matriculas y Rodajes      | 3,490.41         |
| Intereses y Multas        | 368.63           |
| Cont. Super Intend. Cía.  | 2,818.17         |
| Diferencia de Cambio      | <u>551.00</u>    |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Gastos financieros</b> |                   | <b>488,889.18</b> |
| Intereses Bancarios       | 227,212.84        |                   |
| Impuestos Bancarios       | 5,250.54          |                   |
| Comisiones Bancarias      | 9,687.29          |                   |
| Certificaciones y Otros   | 83,77.77          |                   |
| Multas Bancarias          | 5,020.00          |                   |
| Corpei                    | 29,816.25         |                   |
| Sobregiros Bancarios      | <u>128,742.49</u> |                   |

|                          |  |                   |
|--------------------------|--|-------------------|
| <b>Gastos de camarón</b> |  | <b>448,222.79</b> |
|--------------------------|--|-------------------|

|  |  |                   |
|--|--|-------------------|
| <i>S/m.</i><br><b>Gastos de Distribución y Vtas. P/C</b> |  | <b>198,816.58</b> |
|--|--|-------------------|

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Gastos del Personal</b> | <b>14,056.28</b> |
| Capacitación               | 1,271.00         |
| Gastos de Viaje            | <u>12,785.28</u> |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Gtos de Serv. Terceros</b> | <b>69,644.24</b> |
| Honorarios Profesionales      | 4,629.33         |
| Gastos de Gestión             | 5,557.11         |
| Despachador Afianzado         | 9,429.90         |
| Fletes Internos               | 26,741.52        |
| Tramites Aduaneros            | 1,056.55         |
| Arriendo de Local             | 1,000.00         |
| Teléfono, Fax e Internet.     | 2,320.63         |
| Análisis de Muestra           | 236.75           |
| Tramite de Exportación        | 2,338.50         |
| Publicidad y Propaganda       | 84.00            |
| Desaduanización Pesca         | 914.94           |
| Correos y Comunicación        | 788.15           |
| Gtos de Pepinos de Mar        | <u>14,461.86</u> |

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| <b>Gtos de Mantenimiento</b> | <b>115,116.06</b> |
| Mant. de Vehículo            | 616.90            |
| Mant. del Local              | 30.00             |
| Reserva Rep. Mayores         | <u>114,469.16</u> |

**Gastos Administrativos P/C** **97,306.23**

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| <b>Remuneraciones</b> | <b>650.00</b> |
| Vacaciones            | <u>650.00</u> |

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| <b>Gastos de Personal</b> | <b>5,348.79</b> |
| Gastos de Hospedaje       | 1,834.65        |
| Teléfono, Fax             | 72.80           |
| Comb. y Lubricantes       | 117.38          |
| Peaje                     | 19.27           |
| Viáticos y Movilización   | 212.50          |
| Primas y Seguros          | 3,092.19        |

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Gtos de Serv. Terceros</b> | <b>35,447.50</b> |
| Honorarios Profesionales      | 15,191.43        |
| Servicios Ocasionales         | 233.33           |
| Gastos de Gestión             | 3,143.25         |
| Gastos Judiciales             | 1,345.50         |
| Tramites Legales              | 2,086.36         |
| Publicidad y Propaganda       | 723.67           |

*S/m.*

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Seguros                | 7,397.23      |
| Transporte de Valores  | 398.27        |
| Permisos y Patentes    | 1,450.00      |
| Arriendo Locales       | 3,311.23      |
| Gtos de Pepinos de Mar | <u>167.23</u> |

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| <b>Gastos de Local</b>  | <b>7,647.39</b> |
| Agua                    | 189.84          |
| Teléfono                | 703.20          |
| Arriendos               | 573.48          |
| Servicios Guardiania    | 1,717.42        |
| Utiles de Aseo          | 1,744.82        |
| Utiles de Oficina       | 615.42          |
| Viáticos y Movilización | <u>2,103.21</u> |

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| <b>Depreciaciones</b> | <b>10,928.57</b> |
| Depreciación          | <u>10,928.57</u> |

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| <b>Impptos Municip Fisc.</b> | <b>272.50</b> |
| Impuestos Municipales        | 212.50        |
| Imp. Cuerpo Bombero          | <u>60.00</u>  |

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| <b>Otros Conceptos Gtos</b> | <b>6,851.39</b> |
| Correos y Com.              | 1,777.82        |
| Donaciones y Contrib.       | 907.00          |
| Formularios y Copias        | 78.00           |
| Cámara Com. Manta           | 325.00          |
| Cámara Ind. Manta           | 325.00          |
| Permisos y Patentes         | 59.20           |
| Matriculas y Rodajes        | 561.21          |
| C.Super Intend.. Cía.       | <u>2,818.16</u> |

|                               |                 |                   |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Gastos Financieros P/C</b> |                 | <b>152,099.98</b> |
| Intereses Bancarios           | 148,278.08      |                   |
| Impuestos Bancarios           | 166.50          |                   |
| Certificaciones y Otros       | <u>3,655.40</u> |                   |

*Spm.*

**1'189,208.81**

**21.- INGRESOS NO OPERACIONALES**

**Ingresos Financieros**

**940.41**

Intereses Ganados Cuenta Cte.

940.41

**Otros Ingresos**

**1,188.268.40**

Venta de Desperdicios Pescado

12,838.94

Ingresos por Marquetas de Hielo

66.00

Venta de Mat. De Empaque Reciclab.

175.55

Ingresos por multas

176.90

Otros Ingresos

164,590.93

Ingresos por Venta de Activos

11,658.59

Ingresos por Fletes Aereos

941,204.64

Ingreso por Rendimiento

54,560.07

Ingresos Por Ventas de Acciones

2,996.78

*sm.*