

Alejandro A. Soledispa Matute

12767

INGENIERO COMERCIAL - MATRICULA N° 0288
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACION SUPERIOR
AUDITOR EXTERNO N° SCRMAE 159 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
AUDITOR EXTERNO DEL CAE - CORPORACION ADUANERA ECUATORIANA
MIEMBRO DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CONTABLES DEL ECUADOR (IICE)

12767

Dr.

Carlos Lara Zavala

INTENDENTE DE COMPAÑIAS DE PORTOVIEJO

En su despacho.-

Señor Intendente de Compañías de Portoviejo:

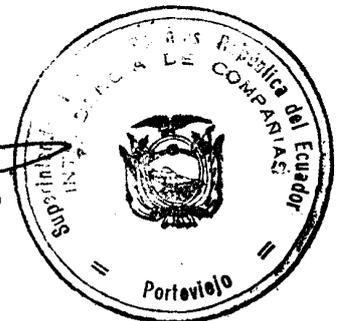
Adjunto a la presente encontrará usted Señor Intendente de Compañías de Portoviejo, el Informe del Auditor Independiente practicado a los Estados Financieros, al 31 de Diciembre del 2003 de la Compañía; GONDI S. A.

Por su digna atención, anticipo mis agradecimientos.

Atentamente.

Alejandro A. Soledispa Matute

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



30 ABR. 2004

OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon

E-mail: alexsoledispa@yahoo.com.mx

Telefax: 05 2600504

JIPUJAPA - MANABÍ

GONDI S. A.

INFORME DEL
AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

Alejandro Humberto Soledispa Matute

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

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

OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon
e-mail: alexsoledispa@yahoo.com.mx

**Telefax: 05 2600504
JIPIJAPA - MANABÍ**



CONTENIDO

- PARTE I - DICTAMEN**
- PARTE II - ESTADOS FINANCIEROS**
- PARTE III - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
- PARTE IV - CARTA DE REPRESENTACION DE LA ADMINISTRACION**

29 ABR. 2004.

PARTE I - **DICTAMEN**



Alejandro A. Soledispa Matute

INGENIERO COMERCIAL - MATRICULA N° 0288
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACION SUPERIOR
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
AUDITOR EXTERNO DEL CAE - CORPORACION ADUANERA ECUATORIANA
MIEMBRO DEL INSTITUTO DE INVESTIGACIONES CONTABLES DEL ECUADOR (IICE)

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA GONDI S. A.

1. He auditado el balance general adjunto de la Compañía GONDI S. A. al 31 de diciembre del 2003, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría.
2. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Compañía GONDI S. A. al 31 de diciembre del 2003, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Abril, 15 del 2004


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


Compañías República del Ecuador
A. DE COMPAÑIAS

29 ABR. 2004

OFICINA: Rocafuerte N° 611 y Colon

E-mail: alexsoledispa@yahoo.com.mx

Telefax: 05 2600504

JIPUJAPA - MANABÍ

PARTE II - ESTADOS FINANCIEROS

▣ **ESTADO DE SITUACIÓN**

▣ **ESTADO DE PERDIDAS Y
GANANCIAS**

▣ **ESTADO DE EVOLUCION DEL
PATRIMONIO**

▣ **FLUJO DE EFECTIVO**

GONDI S. A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2003

<u>ACTIVO</u>		<u>NOTAS</u>	
<u>CORRIENTE</u>			6.047.773,90
DISPONIBLES	2	48.658,27	
EXIGIBLES	3	4.971.294,49	
REALIZABLES	4	<u>1.027.821,14</u>	
<u>FIJOS</u>			3.880.209,34
NO DEPRECIABLES	5	589.813,48	
DEPRECIABLES	6	<u>3.290.395,86</u>	
<u>DEFERIDOS</u>	7		224.070,21
<u>OTROS ACT. NO CORRIENTES</u>	8		<u>625.502,86</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>			<u>10.777.556,31</u>
<u>PASIVO</u>			
<u>CORRIENTE</u>			5.634.315,43
EXIGIBLES	9	<u>5.634.315,43</u>	
<u>NO CORRIENTE</u>			617.082,15
EXIGIBLES	10	<u>617.082,15</u>	
<u>TOTAL PASIVOS</u>			<u>6.251.397,58</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL Y RESERVAS	11	4.495.972,27	
RESULTADOS	12	<u>30.186,46</u>	
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>			<u>4.526.158,73</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>			<u>10.777.556,31</u>

sp.m.

GONDI S. A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2003

	<u>NOTAS</u>	
<u>INGRESOS</u>		
VENTAS	13	23.146.342,99
COSTO DE VENTAS	14	<u>20.481.498,20</u>
		2.664.826,79
<u>UTILIDAD BRUTA DE VENTAS</u>		
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>	15	<u>3.097.245,10</u>
<u>RESULTADO OPERACIONAL</u>		-432.418,31
<u>OTROS INGRESOS</u>	16	<u>462.586,77</u>
<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>		<u><u>30.168,46</u></u>

S/m.

GONDI S. A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA ESTATUTARIA	REVALORIZACIÓN PATRIMONIO	REEXPRESIÓN MONETARIA	SUPERAVIT POR REVALORIZACION	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2002	3.000.000,00	13.506,57	24.678,89	6.267,65	114.557,40	447.951,77	310.753,27	54.081,43	3.971.796,98
CAPITAL SOCIAL	665.000,00							-54.081,43	610.918,57
RESERVA LEGAL		5.408,14							5.408,14
RESERVA FACULTATIVA			-						-
RESERVA ESTATUTARIA				-					-
REVALORIZ.PATRIMONIO					-				-
REEXPRESIÓN MONETARIA						-			-
SUPERAVIT POR REVALORIZ.							-92.151,42		-92.151,42
RESULTADOS								30.186,46	30.186,46
SALDO AL 31-XII-2003	3.665.000,00	18.914,71	24.678,89	6.267,65	114.557,40	447.951,77	218.601,85	30.186,46	4.526.158,73

GONDI S. S.

BALANES GENERALES COMPARATIVOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

<u>ACTIVO</u>	2002	2003	VARIACIONES
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>	5.654.972,64	6.047.773,90	392.801,26
DISPONIBLES	13.482,70	48.658,27	35.175,57
EXIGIBLES	5.212.860,15	4.971.294,49	-241.565,66
REALIZABLES	<u>428.629,79</u>	<u>1.027.821,14</u>	<u>599.191,35</u>
<u>ACTIVOS FIJOS</u>	3.055.853,15	3.880.209,34	824.356,19
NO DEPRECIABLES	788.630,06	589.813,48	-198.816,58
DEPRECIABLES	<u>2.267.223,09</u>	<u>3.290.395,86</u>	<u>1.023.172,77</u>
<u>ACTIVOS DIFERIDOS</u>	357.694,81	224.070,21	-133.624,60
DIFERIDOS	<u>357.694,81</u>	<u>224.070,21</u>	<u>-133.624,60</u>
<u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENT.</u>	563.689,57	625.502,86	61.813,29
	<u>563.689,57</u>	<u>625.502,86</u>	<u>61.813,29</u>
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>9.632.210,17</u>	<u>10.777.556,31</u>	<u>1.145.346,14</u>
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>	4.639.399,36	5.634.315,43	994.916,07
EXIGIBLES	<u>4.639.399,36</u>	<u>5.634.315,43</u>	<u>994.916,07</u>
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>	1.021.013,83	617.082,15	-403.931,68
EXIGIBLES LARGO PLAZO	<u>1.021.013,83</u>	<u>617.082,15</u>	<u>-403.931,68</u>
<u>TOTAL PASIVOS</u>	5.660.413,19	6.251.397,58	590.984,39
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL SOCIAL	3.000.000,00	3.665.000,00	665.000,00
RESERVAS	<u>917.715,55</u>	<u>830.972,27</u>	<u>-86.743,28</u>
	3.917.715,55	4.495.972,27	578.256,72
RESULTADOS	<u>54.081,43</u>	<u>30.186,46</u>	<u>-23.894,97</u>
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>3.971.796,98</u>	<u>4.526.158,73</u>	<u>554.361,75</u>
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>9.632.210,17</u>	<u>10.777.556,31</u>	<u>1.145.346,14</u>

GONDI S.A

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INGRESOS

VENTAS	23.146.342,99
COSTOS DE VENTAS	-20.481.498,20
GASTOS OPERACIONALES	-3.097.245,10
OTROS INGRESOS	<u>462.586,77</u>

UTILIDAD DEL EJERCICIO

30.186,46

VARIACIONES

4.989,11

EXIGIBLES POR COBRAR	241.565,66
REALIZABLES	-599.191,35
ACTIVOS FIJOS	-1.119.920,94
DEPRECIACIONES	265.378,29
DIFERIDOS	133.624,60
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-61.813,29
EXIGIBLES POR PAGAR CORTO PLAZO	994.916,07
EXIGIBLES POR PAGAR LARGO PLAZO	-403.931,68
PATRIMONIO Y RESERVAS	<u>554.361,75</u>

VARIACIÓN DEL EFECTIVO

35.175,57

SALDO INICIAL

13.482,70

SALDO ACTUAL

48.658,27

spm.

PARTE III - **NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

GONDI S. A.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

1.- POLITICAS 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, calculados en base al valor revalorizado.

La Compañía GONDI S. A., aplica Principios y Políticas de Contabilidad recomendables 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

48.658,27

Caja		14.964,74
Caja Mayor # 2	2.775,38	
Caja Mayor # 3	10.389,36	
Caja Chica # 1	700,00	
Caja Chica # 2	500,00	
Caja Chica # 3	<u>600,00</u>	

Bancos **33.693,53**

Locales **27.533,69**

Pacífico Cta. Cte.	18.983,21
Pacífico Cta. Ah.	5.082,88
Pichincha	110,20
Bolivariano	1.536,31
Guayaquil	149,65
Austro	1.209,98
Pichincha	<u>461,46</u>

S/m.

Extranjeros		6.159,84	
Prudential Securities	72,82		
Inter. Finance Bank	1.656,39		
Pichincha	624,86		
Pichincha Miami	305,77		
Tower	<u>3.500,00</u>		

3.- EXIGIBLE **4.971.294,49**

Deudores por Ventas			2.163.874,26
Pescado		1.274.299,03	
Exterior	1.258.017,83		
Locales	<u>16.281,20</u>		

Camaron		889.575,23	
Exterior	870.084,06		
Locales	<u>19.491,17</u>		

Cías. Relacionadas **132.688,05**

Obligaciones por Cobrar **546.825,86**

Ctas. por Cobrar Socios **62.575,89**

Deudores Diversos **181.397,03**

Anticipo Compra Materia Prima **1.727.938,47**

Pescado	1.215.034,14	
Camaron	<u>512.904,33</u>	

Sm

Impuestos Retenidos		31.892,99
Retención en la Fuente	142,43	
1%	142,22	
5%	<u>0,21</u>	
Rendimiento Financiero	0,10	
Impuesto a la Renta	31.702,93	
Impuesto en Cta. Cte.	<u>47,53</u>	

Ctas. Incobrables		124.101,94
Ctas. Incobrables	204.691,21	
Reservas Ctas. Incobrables	<u>-80.589,27</u>	

4.- REALIZABLES **1.027.821,14**

Inventarios		
Materia Prima de Pescado		291.317,89
Materia Prima	171.218,69	
Aletas P/P	11.490,30	
Sumin. y Mater. P/P	90.148,17	
Suministros de Ofic.	11.203,67	
Taller Mecánico	2.502,71	
Taller Mantenimiento	<u>4.754,35</u>	

Materia Prima de Camarón		163.020,63
Materia Prima	70.324,52	
Sumin. y Mater. PC	88.808,81	
Suimin. Ofic. PC	<u>3.887,30</u>	

Productos Terminados		250.954,75
Pescado	125.280,50	
Camaron	<u>125.674,25</u>	

Productos Terminados en Tránsito		322.527,87
Pescado	254.202,78	
Camarón	<u>68.325,09</u>	

Sm

5.- NO DEPRECIABLE**589.813,48**

Planta Pescado		589.813,48
Terrenos	473.198,00	
Construcc. en Curso	116.615,48	
Reparac. B/P Rapida	<u>116.615,48</u>	

6.- DEPRECIABLES**3.290.395,86**

Planta Pescado		4.712.952,11
Maquinarias y Equipos	2.056.696,26	
Muebles y Enseres	260.216,61	
Vehículos	645.927,80	
Edificios	1.265.313,54	
Equipos de Computación	97.202,76	
Herramientas	8.511,39	
Equipos de Comunicación	84.755,44	
Equipos de Laboratorios	10.539,31	
Barcos Pesqueros	270.881,38	
Mobiliarios de Planta	10.602,91	
Utensilios	<u>2.304,71</u>	
Depreciaciones		-1.422.556,25
Maquinarias y Equipos	-502.884,17	
Muebles y Enseres	-121.609,32	
Vehículos	-410.042,66	
Edificios	-214.724,89	
Equipos de Computación	-77.508,92	
Herramientas	-2.358,35	
Equipos de Comunicación	-28.871,10	
Equipos de Laboratorio	-1.933,82	
Barco Pesquero	-56.712,22	
Mobiliarios de Planta	-4.883,15	
Utensilios	<u>-1.027,65</u>	

Sm.

7.-	ACTIVOS DIFERIDOS		224.070,21
	Diferencia de Cambio		135.242,34
	Diferencia de Cambio	634.733,91	
	Reservas para Amortización	<u>-499.491,57</u>	
	Activos Permanates		1.153,80
	Medidores Eléctricos	653,80	
	Patentes y Marcas	<u>500,00</u>	
	Pagos Anticipados		87.674,07
	Seguros	85.674,07	
	Importación de Químicos	<u>2.000,00</u>	
8.-	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		625.502,86
	Inversiones Permanentes		72.294,66
	SuperHielo S. A.	18.919,96	
	Corpei	31.651,70	
	Import. Elefante S. A.	4.000,00	
	Zonamanta S. A.	<u>17.723,00</u>	
	Obligaciones por Cobrar L. Plazo		<u>553.208,20</u>
9.-	-EXIGIBLES POR PAGAR		-5.634.315,43
	Obligaciones por Pagar		-2.104.081,70
	Préstamos por Pagar	-2.080.589,48	
	Intereses por Pagar	<u>-23.492,22</u>	
	Proveedores de Materia Prima		-315.113,13
	Pescado	-168.943,81	
	Camaron	<u>-146.169,32</u>	
	Ctas. por Pagar		-499.502,62
	Corto Plazo	<u>-499.502,62</u>	
	Impuestos Retenidos		-22.009,66

S/m.

Retención en la Fuente		-19.230,93
1%	-17.859,89	
8%	<u>-1.371,04</u>	
IVA		-2.778,73
30%	-1.318,05	
70%	-1.169,08	
100%	<u>-291,60</u>	
IESS		-12.094,95
Fondos de Reserva	-9.723,22	
Aportes	-2.261,43	
IECE - SECAP	<u>-110,30</u>	
Acreeedores		-623.528,27
Diversos	<u>-623.528,27</u>	
Provisiones Prestaciones Sociales		-7.483,35
Décimo Tercer Sueldo	-906,22	
Décimo Cuarto Sueldo	-4.251,19	
Vacaciones	<u>-2.325,94</u>	
Anticipos		-1.172.899,73
Clientes	<u>-1.172.899,73</u>	
Sobregiros		-877.602,02
Banco Extranjero	-707.030,50	
Banco Local	<u>-170.571,52</u>	

10.- EXIGIBLES A LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar

sm

-617.082,15

-617.082,15

11.- CAPITAL Y RESERVAS**4.495.972,27**

Capital Social		3.665.000,00
Reservas		830.972,27
Legal	18.914,71	
Estatutaria	6.267,65	
Facultativa	24.678,89	
Reserva del Patrimonio	114.557,40	
Reexpresión Monetaria	447.951,77	
Superavit por Revalorización	<u>218.601,85</u>	

12.- RESULTADOS**30.186,46**

Utilidad del Ejercicio		<u>30.186,46</u>
-------------------------------	--	-------------------------

13.- VENTAS**23.146.342,99**

Pescado		12.373.373,35
Al Exterior	12.197.798,31	
Local	130.724,10	
Carnada	5.726,60	
Local Barcos	36.464,47	
Obsequios Local	<u>2.659,87</u>	
Camaron		12.369.774,76
-Al Exterior	12.322.092,71	
Local	44.454,25	
Obsequios	<u>3.227,80</u>	
Descuentos y Devoluciones		1.596.805,12
Pescado		1.503.036,17
Exterior	1.502.826,17	
Local	<u>210,00</u>	
Camaron		93.768,95
Exterior	92.568,95	
Local	<u>1.200,00</u>	

sp.

14.- COSTO DE VENTAS**20.481.498,20****Pescado****8.462.304,96**Materia Prima utilizada **6.774.435,05****Mano de obra directa 357.043,44****FIJOS 56.229,86**

Sueldos y Salarios 20.296,10

Componente Salarial 2.368,00

Décimo Tercero 5.525,10

Décimo Cuarto 2.495,78

Vacaciones 1.380,97

Fondo de Reserva 2.869,03

Aporte Patronal 17.556,79

Impuestos 349,03

Indemnizaciones 3.389,06

EVENTUAL 298.567,62

Servicio Tercera 297.321,14

Décimo Tercero 1.058,40

Décimo Cuarto 8,00

Vacaciones 180,08

FILETEADORES 2.245,96

·Salario 2.245,96

Costo de Producción 1.330.826,47**Remuneraciones 12.597,06**

Sueldos y Salarios 10.921,22

Comp. Salarial 1.184,00

Décimo Tercero 106,25

Décimo Cuarto 71,11

Vacaciones 53,13

Fondo de Reserva 106,25

Aporte Patronal 142,17

Impuesto Icec - Secap 12,93



Personal	<u>16.221,14</u>
Uniformes	1.150,69
Alimentación	11.514,23
Capacitación	1.645,85
Viaticos y Movilizaci	1.222,49
Medicinas	687,88

Gastos de Produc.	<u>507.304,97</u>
Flete por Pesca	95.920,94
Viaticos flete de Pesca	9.604,44
Energia Electrica	104.553,28
Agua	22.258,94
Hielo	16.982,92
Combustible y Lub.	58.496,13
Fletes Internos	22.788,55
Tel. Fax e Internet	30,00
Viaticos y Moviliz.	1.880,48
Alquiler de Panga	713,00
Arrien. Plant de Hielo	19.964,30
Impl. Var. de Faena	11.642,71
Transporte Personal	2.939,76
Alq. Wicha y Mont.	30,00
Custodia	1.229,50
Tráfico Cob. Pesca	14,98
-Análisis de Pesca	4.741,33
Peaje	56,00
Comisión	7.888,85
Seguros	79.753,70
Limp. Fum. Ctról	6.981,66
Estibada	48,00
Servicios de Enf.	38.708,10
Gastos de Basc	77,40

Terceros	<u>5.696,26</u>
Sinestro de Pesc.	5.696,26

Spm.

Sum. y Mat.	<u>459.941,74</u>
Sum. y Mat.	409.019,76
Sum. de Oficina	41.283,35
Sum. Taller Mec.	9.112,37
Sum. Taller Man.	526,26

Depreciación	<u>200.022,38</u>
Depreciación	200.022,38

Mantenimientos	<u>129.042,92</u>
Maqui. y Equipos	20.587,43
Muebles y Enseres	3.698,12
Vehiculos	40.315,30
Edificio	18.296,86
Eq. de Frío	7.449,80
Instalaciones	12.577,91
Barco	25.998,78
Taller	118,72

Camaron		12.019.193,24
Materia Prima		9.450.559,61
Inventario	<u>9.450.559,61</u>	

Mano de Obra Directa		1.051.715,72
FIJO	<u>1.051.715,72</u>	
Servicio de Tercería	1.021.936,42	
Sueldos y Salarios	5.420,00	
Componente Salarial	336,00	
Décimo Tercer	337,96	
Decimo Cuarto	177,08	
Vacaciones	441,27	
Fondo de Reserva	90,05	
Impuesto	10,96	
Indemnizaciones	1.530,08	
Aporte Patronal	21.435,90	

Ar.

Costo de Producción **1.516.917,91**

Remuneraciones **336,00**
Servicios Ocasionales 336,00

Gasto de Personal **39.183,38**
Uniformes 1.533,90
Alimentación 33.215,32
Capacitación 1.019,20
Viaticos y Movilizaci 3.075,36
Medicinas 339,60

Gastos de Produc. **972.728,28**
Flete por Pesca 385.589,54
Viaticos de Flete 341,00
Energía Electrica 105.411,10
Agua 26.917,31
Hielo 59.355,59
Comb y Lubr. 48.419,45
Fletes Internos 12.817,60
Viaticos y Mov. 26.812,90
Custodia y Vig. 11.934,50
Imp. Varias faenas 14.174,69
Trans. Personal 117.536,83
Hospedaje 502,23
Logistica 1.521,84
Análisis de Pesca 5.283,97
Comisión 1.084,48
Peajes 70,06
Seguro 12.268,81
Limp.Fum. Y Ctról Pl. 7.041,61
Serv. Enfriam. 135.567,37
Basc 77,40

Sum. y Mat. Of. **353.907,30**
Sum. y Mater. 336.056,86
Oficina 17.213,41
Taller 637,03



Depreciación	<u>65.355,91</u>
Depreciación	65.355,91
Gasto de Mant.	<u>85.407,04</u>
Maq y Equipos	33.015,14
Muebles y Ens	3.861,35
Vehículos	4.105,75
Edificios	14.522,51
Eq. De Frío	17.062,80
Instalaciones	12.720,77
Taller	118,72

15.- GASTOS OPERACIONALES

3.097.245,10

Gastos de Pescado **2.694.330,50**

Distrib. Vtas Pescado **1.439.788,64**

Remuneraciones	<u>1.442,54</u>
Décimo Tercero	956,56
Décimo Cuarto	7,59
Vacaciones	478,39

Personal	<u>1.000,00</u>
Representación	1.000,00

Serv. de Terceros	<u>1.437.259,12</u>
Honor. Profesionales	300,02
Gastos de Gestión	20.680,11
Despachador Afianz.	4.109,40
Fletes Aereos	1.143.454,53
Fletes Internos	7.321,35
Tramites Aduaneros	1.512,30
Fletes Marítimos	161.127,95

S/m

Tel, Fax,e Internet	8.598,95
Analisis de Muestra	3.209,60
Mant. Dist. Pesca Ex.	31.048,53
Tramites Exportación	23.189,68
Publicidad y Prop.	2.362,35
Desaduanización Pesc	5.916,69
Formularios Export.	3.829,00
Correos y Comunicaci	1.540,00
Proceso y Congelado	1.344,61
Comisión	17.714,05

Mantenimiento	<u>86,98</u>
Maq. y Equipos	86,98

Administrativos

671.726,35

Remuneraciones	<u>169.225,80</u>
Sueldo	43.581,49
Servicios de Terceria	94.389,84
Componente Salarial	3.392,00
Décimo Tercero	9.504,22
Décimo Cuarto	2.334,41
Vacaciones	4.850,66
Fondo de Reserva	3.435,57
Aporte Patronal	4.437,37
Impuestos	400,24
Indemnizaciones	2.900,00

Personal	<u>52.614,92</u>
Flete y Transp.	2.693,02
Hospedaje	2.252,76
Tel. Fax e Inter.	558,00
Alimentación	2.145,92
Comb. y Lubric.	20.976,18
Uniformes	2.758,36
Primas de Seguro	17.780,46
Capacitación Personal	1.586,40
Viat. y Movil.	1.863,82

S/m.

Serv. Terceros	<u>60.523,56</u>
Honor. Profesionales	30.312,38
Serv. Ocasionales	215,00
Atención Clientes	8.149,64
Atenciones Sociales	273,58
Gastos Judiciales	10,00
Tramites Legales	6.717,64
Public. Propaganda	1.957,15
Seguros	6.199,61
Arriendo de Locales	4.103,72
Medicinas	74,78
Transp. Valores	2.510,06
Mantenimiento	<u>16.767,76</u>
Maq. y Equip.	1.313,01
Muebles y Ens	481,03
Equip Comp.	813,82
Vehículos	8.042,37
Local	3.352,03
Comedor	416,49
Equip. Comunicación	2.349,01
Local	<u>68.392,91</u>
Agua	68,75
Tel. Fax e Internet	41.133,50
Serv. De Guardianía	19.772,35
Utiles de Aseo	1.765,20
Utiles de Oficina	2.915,16
Viat. Movilización	2.737,95
Depreciación	<u>66.184,30</u>
Depreciación	66.184,30
Amortización	<u>184.273,69</u>
Amortización	184.272,69
Imp. Mun. y Fiscal	<u>2.219,89</u>
Cuerpo de Bombero	175,00
Municipales	2.044,89

S/n.

Otros Gastos	<u>51.523,52</u>
Certificaciones y Otro	4.610,13
Donac. y Contrib.	25.213,38
Aten. Empleado	144,34
Correos y Comun.	789,39
Formul. Copias	144,92
Cámara de Comercio	650,00
Cámara Industria	455,00
Matrículas y Rodajes	1.449,92
Intereses y Multas	825,76
Cont. Sup. Int. Cía.	4.816,11
Perd. Netas Activos	3.866,11
Donac. Mat. Prima	8.558,46

Financieros		582.815,51
Intereses Bancarios	341.262,75	
Impuestos Bancarios	17.650,23	
Comisiones Bancar.	13.130,88	
Inter. Pag. Terceros	144.343,67	
Certificados y Otros	43.946,87	
Multas Bancarias	1.464,64	
Corpei	4.482,27	
Sobregiros Bancar.	<u>16.534,20</u>	

Camarón		402.914,60
Dist. Vtas		192.421,87
Serv. de Terceros	<u>191.290,67</u>	
Gastos de Gestión	17.381,31	
Despachador Afianz.	5.040,00	
Fletes Aereos	1.176,39	
Fletes Internos	28.275,12	
Tramites Aduaneros	4.953,85	
Fletes Marítimos	104.095,94	
Tel, Fax,e Internet	3.759,52	
Tramite de Exportació	7.816,96	
Publicidad y Prop.	2.399,60	
Mant. Dist. Pesca Ex.	8.088,14	
Desaduanización Pesc	250,00	
Correos y Comunicaci	1.519,24	

[Handwritten signature]

Formularios Export.	2.099,00
Comisión	2.932,40
Proceso y Congelado	1.503,20

Mantenimiento	<u>1.131,20</u>
Maq. y Equipos	1.131,20

Administrativos	104.074,85
------------------------	-------------------

Personal	<u>1.490,84</u>
Tel. Fax	6,00
Primas de Seguro	1.484,84

Serv. Terceros	<u>41.949,44</u>
Honora. Profesionales	31.196,16
Atenc. Clientes	3.746,45
Gastos Judiciales	1.140,75
Tramites Legales	525,00
Seguros	1.126,78
Transp. Valores	172,54
Arriendos de Locales	4.041,76

Mantenimiento	<u>2.081,47</u>
Maq. y Equipos	59,75
Equip. de Comput	80,00
Local	212,46
Comedor	259,42
Equip. de Comun.	1.469,84

Local	<u>25.494,84</u>
Teléfono	4.824,09
Serv. Guardianía	19.772,35
Utiles de Aseo	2,40
Utiles de Oficina	16,00
Viaticos y Movilizac.	880,00

Depreciaciones	<u>8.432,28</u>
Depreciación	8.432,28

SR2

Imp. Municipales	2.219,88
Municipales	2.044,88
Cuerpo de Bombero	175,00

Otros Gastos	<u>22.406,10</u>
Correos y Comun.	681,17
Donac. y Contrib.	6.992,40
Formul. Copias	32,30
Cámara de Comercio	650,00
Cámara de Industria	455,00
Matrículas y Rodajes	1.725,57
Cont. Sup. Int. Cía.	4.816,10
Intereses y Multas	725,76
Donac. Mat. Prima	6.327,80

Financieros		106.417,88
Intereses Bancarios	7.742,63	
Int. Pag. Terceros	96.675,25	
Sobregiros Banca.	<u>2.000,00</u>	

16.- OTROS INGRESOS

462.586,77

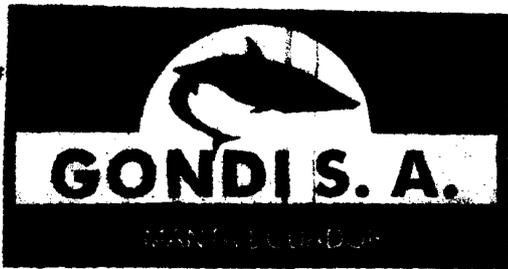
Financieros		819,65
Intereses Ganados Cta. Cte.	<u>819,65</u>	

Otros Ingresos		375.374,95
Venta Desperdicio Pescado	23.350,42	
Multa	14,25	
Otros Ingresos	<u>352.010,28</u>	

Ingresos por Dividendo		86.392,17
Dividendos en Acciones	<u>86.392,17</u>	

spn.

PARTE IV - **CARTA DE REPRESENTACIÓN
DE LA ADMINISTRACION**



Sr. Ing.
Alejandro Soledispa Matute
AUDITOR EXTERNO
Manta

Señor Auditor:

Esta carta de representación se proporciona en conexión con su auditoria de los estados financieros de la compañía GONDI S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2003 con el fin de expresar una opinión sobre si los estados financieros presentan razonablemente en los aspectos importantes, la posición financiera de la Compañía GONDI S.A. al 31 de diciembre de 2003 y los resultados de sus operaciones, las variaciones en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con los estados financiero.

Reconocemos nuestra responsabilidad por la presentación confiable de los estados financieros.

Confirmamos, según nuestro mejor entendimiento y saber, las siguientes representaciones:

- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que tengan un papel importante en los sistema de contabilidad y de control interno o que pudieran tener un efecto de carácter significativo sobre los estados financieros.
- Hemos puesto a su disposición todos los libros de contabilidad y de documentos de respaldo y todas la minutas de juntas de accionistas y del consejo de directores (a saber, las llevadas a acabo el 22 de septiembre de 2003).
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto de la identificación de parte relacionada.
- Los estados financieros están libres de representaciones erróneas y de carácter significativo, incluyendo omisiones.



- La compañía ha cumplido con todos los aspectos de convenios contractuales que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros. No ha existido incumplimiento con requerimientos de las autoridades reguladoras que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros en caso de incumplimiento.

Lo siguiente ha sido debidamente registrado y, cuando fue apropiada, revelado en forma adecuada en los estados financieros:

1. La identidad de saldos y transacciones con partes relacionadas.
 2. Perdidas originadas en compromisos de venta y compra.
 3. Activos en prenda como colateral
- No tenemos planes o intenciones que puedan alterar en forma importante el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los estados financieros.
 - No tenemos planes, de abandonar líneas de productos u otros planes o intenciones que resulten en un exceso u obsolescencia de inventario, y ningún inventario está declarado en un monto que exceda su valor neto realizable.
 - La compañía tiene título satisfactorio de todos los activos y no hay gravámenes ni afectaciones sobre los activos de la compañía.
 - Hemos registrado o revelado, según corresponda, todos los pasivos reales y contingentes, y hemos revelado en los estados financieros todas las garantías que hemos dado a terceros.
 - A parte de lo ya reflejado en los estados financieros, no ha habido hechos posteriores al final del periodo que requieran de ajuste o revelación en los estados financieros.
 - No hay ningún convenio formal o informal de saldo compensatorio con ninguna de nuestras cuentas de efectivo o inversión.
 - Hemos registrado o revelado de manera apropiada en los estados financieros todas las opciones y requerimientos del negocio.


Sr. Jorge Díaz Vasquez
REPRESENTANTE LEGAL
GONDI S.A.