



**Edin Mantilla Castillo**

Auditor Externo SC - RNAE 027

GUAYAQUIL - ECUADOR

21 de Mayo del 2001

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

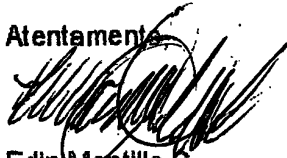
A los señores Accionistas de la Compañía  
"SONGA" Sociedad Nacional de Galápagos C.A.

He auditado el balance general adjunto de la Compañía; "SONGA" Sociedad Nacional de Galápagos C.A., al 31 de diciembre de 2000, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de accionistas y cambios en la situación financiera que le son relativos por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a mi auditoría.

Mi auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Esas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable que los estados financieros estén libre de errores importante. Una auditoría incluye sobre la base de pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes; la situación financiera de la Compañía; "SONGA" Sociedad Nacional de Galápagos C.A., al 31 de diciembre del 2000, los resultados de sus operaciones, evolución del patrimonio y cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Atentamente

  
Edin Mantilla C.  
C.P.A. 1755

**" SONGA "**  
**Sociedad Nacional de Galápagos C.A.**

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000**  
(Expresado en Dólares)

**CUENTAS DEL ACTIVO**

	Anexo No.		
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
<b>DISPONIBLES:</b>			<b>5,562.55</b>
Caja y Bancos	3	<u>5,562.55</u>	
<b>EXIGIBLES:</b>			<b>770,672.18</b>
Ctas. y Doc. Por Cobrar	4	550,054.88	
Cta. Accionistas o Socios	-	12,668.34	
Ctas. Afiliadas y Asociadas	6	<u>207,948.96</u>	
<b>REALIZABLES:</b>			<b>974,847.31</b>
Inventarios	6	<u>974,847.31</u>	
<b>DIFERIDOS:</b>			<b>254,236.23</b>
Pagos Anticipados	7	230,792.39	
Impuestos Diversos	8	<u>23,443.84</u>	
<b>Total Activo Corriente</b>			<u><u>2,005,318.27</u></u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>			
<b>FIJO:</b>			<b>2,208,363.30</b>
Bienes Depreciables	9	3,656,293.14	
Bienes no Depreciables	9	<u>34.37</u>	
<b>Total Activo Fijo</b>		<u>3,656,327.51</u>	
<b>Menos:</b>			
(-) Depreciación Histórica	9	<u>-1,447,964.21</u>	
<b>DIFERIDO:</b>			<b>324,472.54</b>
Inversiones a l/p		152,514.26	
Cargos Diferidos		166,510.28	
Otros Activos		<u>5,448.00</u>	
			<u><u>2,532,835.84</u></u>
<b>TOTAL CUENTAS DEL ACTIVO</b>			<u><u>4,538,154.11</u></u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

**SUNGA**  
**Sociedad Nacional de Galápagos C.A.**

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000**  
 (Expresado en Dólares)

**CUENTAS DEL PASIVO Y PATRIMONIO**

	Anexo No.		
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>			
<b>EXIGIBLES A CORTO PLAZO:</b>			<b>1,981,269.53</b>
Deudas Bancarias y Financieras	10	825,384.89	
Ctas. y Documentos por Pagar	11	828,665.88	
Ctas. Afiliadas y Asociadas		265,182.78	
Pasivos Acumulados	12	40,460.14	
Impuestos Diversos	8	<u>21,575.84</u>	
<b>Total Pasivo Corriente</b>			<u><b>1,981,269.53</b></u>
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>			
<b>EXIGIBLES A LARGO PLAZO</b>			<b>48,000.00</b>
Cta. Accionistas o Socios	-	<u>48,000.00</u>	
<b>PATRIMONIO:</b>			<b>2,508,884.58</b>
Capital Social	-	719,234.36	
Capital Adicional	-	2,114,034.24	
Reserva Legal	-	26.77	
Reserva Facultativa	-	7.07	
P/G. Acumuladas	-	-93,991.23	
P/G. del Ejercicio	-	<u>-230,426.63</u>	
<b>Total Pasivo no Corriente</b>			<u><b>2,556,884.58</b></u>
<b>TOTAL CTAS. DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<u><u><b>4,538,154.11</b></u></u>

(\*) Ver Notas a los Estados Financieros.

SOCIEDAD NACIONAL DE GALAPAGOS C.A. "SONGA"

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

(Expresado en Dólares)

INGRESOS:		
VENTAS		-18,815,793.35
EGRESOS:		
COSTOS DE VENTAS		<u>17,784,904.93</u>
Utilidad Bruta		-1,030,888.42
Menos:		
GTOS. DE PRODUCCION Y/O FABRICACION		<u>25,418.30</u>
Utilidad Operacional		-1,005,470.12
Menos:		698,495.59
GTOS.GENERALES Y/O FABRICACION	246,209.75	
GASTOS DE EXPORTACION	<u>452,285.84</u>	
Utilidad Bruta		-306,974.53
Más/Menos:		537,401.18
RESULTADO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACION	6,648.06	
GASTOS FINANCIEROS	312,872.66	
OTROS INGRESOS (no operacionales)	-107,978.23	
OTROS GASTOS (no operacionales)	<u>325,858.69</u>	
Pérdida Neta		<u><u>230,426.65</u></u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

SOCIEDAD NACIONAL DE GALAPAGOS C.A. " SONGA "

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000  
 (Expresado en Dólares)

	CAPITAL		RESERVAS		SUERAVIT		RESULTADOS	BALANCE
	social	adicional	legal	facultativa	patrimonial	reexpresion	acumulados	
Saldo al 31 de diciembre de 1999	920,872.70	-	34.27	9.05	522,327.00	254,145.82	-94,044.09	1,603,344.75
Disminución por Brecha	-201,638.34	-	-7.50	-1.98	-	-	-	-201,647.82
Aumento Cap. adicional	-	2,114,034.24	-	-	-	-	-	2,114,034.24
Reserva patrimonial	-	-	-	-	-522,327.00	-	-	-522,327.00
Reexpresión Monetaria	-	-	-	-	-	-254,145.82	-	-254,145.82
Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	52.86	52.86
P/G. del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-230,426.63	-230,426.63
Saldos al 31 de diciembre del 2000	<u>719,234.36</u>	<u>2,114,034.24</u>	<u>26.77</u>	<u>7.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-324,417.86</u>	<u>2,508,884.58</u>

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

SOCIEDAD NACIONAL DE GALAPAGOS C.A. "SONGA"

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000

(Expresado en Dólares)

**CAPITAL DE TRABAJO PROVENIENTE DE:**

**Operaciones:**

- Resultados del Ejercicio	-230,426.63
- Gastos que no requireren desembolso capital de trabajo:	
a) Depreciación, neta	835,441.71
b) Aumentos Ctas. patrimoniales por C.M.	433,210.27
	<u>1,038,225.35</u>

Capital social	-201,838.34
Cta. accionistas o socios	-13,456.87
Capital adicional	2,114,034.24
Reserva legal	-7.50
Reserva facultativa	-1.98
Resultados acumulados	52.86
	<u>2,937,207.76</u>

**CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:**

Bienes depreciables	-2,869,995.24
Bienes no depreciables	1,696.15
Inversiones a largo plazo	62,010.15
Cargos diferidos	-117,502.64
Otros activos	375.55
	<u>-2,923,416.03</u>

**AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:**

13,791.73

**RESUMEN DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**

**AUMENTOS (DISMINUCIONES):**

Caja y bancos	-17,240.58
Ctas. y documentos por cobrar	-386,834.79
Inversiones a c/p	-8,112.31
Ctas. accionistas o socios	-177.84
Ctas. Ctes. afiliadas y asociadas	-288,679.02
Inventarios	401,274.08
Pagos anticipados	130,351.62
Impuestos diversos	-921.32
Deudas bancarias y financieras	-145,293.07
Ctas. y documentos por pagar	305,050.35
Pasivos acumulados	26,174.64
	<u>13,791.76</u>

**AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO:**

13,791.76

(\*) Ver notas a los Estados Financieros.

**"SONGA"**  
**Sociedad Nacional de Galápagos C.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2000**  
(Expresado en Dólares)

**1. OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA:**

**Constitución:**

La compañía Nacional de Galápagos C.A., se constituyó mediante escritura pública, ante el Notario Sexto del Cantón Guayaquil, Doctor Isaac Villalva, el siete de enero de mil novecientos treinta y dos, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el veintiséis de enero de mil novecientos treinta y dos, con un capital social de seiscientos mil sucres.

Con fecha veinticinco de mayo de mil novecientos sesenta y dos ante el Notario Tercero del Cantón Guayaquil, Doctor Juan de Dios Morales Arauco, se aumentó el capital social en cinco millones cuatrocientos mil, sucres.

Con fecha nueve de marzo de mil novecientos noventa y tres y ante el Notario, Décimo Octavo del Cantón Guayaquil, Doctor Nelson Cañarte A. se aumentó el capital social a ciento treinta y tres millones de sucres.

La junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el treinta de noviembre de mil novecientos noventa y cinco, resolvió aumentar, el capital social a un mil quinientos veintinueve millones de sucres, o sea que el capital de la compañía será de un mil seiscientos sesenta y dos millones de sucres, mediante la emisión de un mil quinientos veintinueve mil acciones ordinarias y nominativas por un valor de un mil sucres, cada una.

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, pero podrá tener establecimientos o sucursales en cualquier otro lugar del país o del exterior.

La compañía se dedicará a la explotación de las riquezas del Archipiélago de Colón, dedicándose a la explotación de toda clase de especies biocuáticas, en especial de camarón en todas sus variedades, para lo cual podrá construir piscinas; podrá empacar toda clase de marisco, comercializarlos en mercados interno, distribuirlos y exportarlos.

El plazo de duración de la compañía es de cien años, que se contará a partir de la fecha de inscripción de la Escritura Pública de Constitución, en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil.

El capital social de la compañía a la fecha del cierre del presente ejercicio económico es de seiscientos diecinueve mil doscientos cuarenta y cuatro 36/100 dólares de los Estados Unidos de América.

## **2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:**

### **BASES DE PRESENTACION:**

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) establecidos por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con el aval de la Superintendencia de Compañía y Servicio de Rentas Internas del Ecuador, coincidiendo dichas normas en los aspectos importantes con principios de contabilidad de general aceptación.

El Gobierno Ecuatoriano a través de Ley emitida en marzo del 2000, dispuso la aplicación del Esquema de Dolarización, el cual consistió en la sustitución de los Sucres (Unidad Monetaria de la República del Ecuador) por US dólares; fijando la tasa de cambio de S/25.000 por USD 1.00.

Bajo esta Ley, se establece que toda persona natural o jurídica obligada a llevar contabilidad convierta sus estados financieros de sucres a dólares por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo del 2000, y mantenga sus registros contables en US. Dólares a partir del 1 de Abril del 2000.

Los registros contables expresados en sucres fueron convertidos a US dólares de acuerdo con la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 17

Con el propósito de preparar los estados de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujo de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2000, la compañía convirtió a US dólares el balance general expresado en sucres al 31 de diciembre de 1999, aplicando la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 17 y utilizando el tipo de cambio de mercado libre de S/19.820 por US\$1.00 para las cuentas monetarias; y S/19,525.89 por US\$1.00 para las cuentas no monetarias.

### **a) AJUSTES Y CONVERSIÓN A DÓLARES ESTADOUNIDENSES:**

Las cuentas de la compañía, que fueron llevados en sucres hasta el 31 de marzo del 2.000 han sido ajustadas y convertidas a dólares estadounidenses mediante la aplicación y normativas establecidas en la NEC No. 17 "Conversión de los Estados Financieros para Efectos de Aplicar el Esquema de Dolarización". Esta norma establece los siguientes procedimientos de ajustes y conversión:

- 1) Ajuste por inflación de los activos y pasivos no monetarios y del patrimonio al 31 de marzo del 2000.



- 2) Reexpresión de los activos y pasivos no monetarios y del patrimonio mediante la aplicación de un índice especial de brecha entre la inflación y devaluación del sucre con respecto al dólar estadounidense acumulada entre el 31 de diciembre de 1991, o fecha de origen de cada partida en el caso de ser positivo, y el 31 de marzo del 2000.
- 3) Reducción del valor de los activos no monetarios, determinados mediante los procedimientos arriba indicados, a los valores de mercado o de recuperación, en el caso de ser éstos inferiores.
- 4) Conversión a dólares estadounidenses de los saldos ajustados en la forma arriba indicada y de las demás cuentas del activo, pasivo y patrimonio y del resultado del período terminado en dicha fecha; la conversión se efectúa a una tasa de cambio de S/.25.000 por cada US\$1.00 establecida oficialmente.

Las contrapartidas de los ajustes mencionados en los párrafos anteriores son contabilizadas a la cuenta Reexpresión monetaria del patrimonio cuando estos correspondan a la corrección del efecto de la brecha entre la inflación y devaluación acumulada, al 31 de diciembre de 1999, y la cuenta de resultado por exposición a la inflación del estado de resultado, cuando se trate de ajustes por inflación y reexpresión por la corrección de brecha entre la inflación y devaluación atribuible a los primeros tres meses del año 2000.

Con el propósito de la conversión a dólares, los cargos a los resultados del período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2000, originados en el costo de los bienes en existencia al cierre del ejercicio anterior con relación a la depreciación y amortización de estos activos, se basan en el valor histórico o reexpresado de dichos bienes que tenía al 31 de diciembre de 1999, de acuerdo a las normas contables que rigieron a dicha brecha.

Debido a que, según lo establecido en la NEC. No. 17, la contabilidad en dólares se inició con base a la conversión de los saldos en sucres al 31 de marzo del 2000, ajustados en la forma arriba indicada, la contabilidad no proporciona equivalentes en dólares para todos los saldos (sucres) al inicio del ejercicio de las cuentas de activo, pasivo y patrimonio ni para los movimientos registrados en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2000, por este motivo, para fines de información de los estados de cambio en el patrimonio y del cambio de la situación financiera, la compañía asignó equivalentes estimados en dólares a los referidos saldos iniciales en dichos estados calculados a la tasa de cambio de S/19,525.89 por US\$1.00

**b) INVENTARIOS:**

Se encuentra valorados y registrados al costo de mercado. Y éstos se determinan por el método del costo promedio, excepto por las importaciones o inventarios en tránsito que se registran sobre la base del costo específico de adquisición de cada partida, más los gastos inherentes o nacionalización que se efectúan. En este rubro además se incluye el ajuste por inflación, puesto que los mismos se encuentran registrados al valor de mercado.

**c) ACTIVO FIJO:**

Están registrados al costo de adquisición, más los efectos por la aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad (NEC.) No. 17.

**d) DEPRECIACIÓN:**

La depreciación es calculada sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada del respectivo activo y los porcentajes de depreciación establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno cuyos porcentajes anuales son los siguientes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Equipos de Computación	20%
Otras Propiedades y Equipos	10%

**e) MANTENIMIENTO, REPARACIONES, RENOVACIONES Y MEJORAS:**

Los gastos de mantenimiento y renovaciones en general se cargan a la cuenta de Activo Fijo, mientras que los reemplazos, reparaciones, mantenimiento y otros conceptos que no extiendan la vida útil de los activos se cargan a la cuenta de gastos de operaciones cuando se incurren.

**f) RESERVA DE CAPITAL:**

Incluye los efectos de la aplicación de la Norma de Contabilidad No. 17 de activo no monetarios y del patrimonio de accionistas, por el período comprendido desde la fecha de la transacción al 31 de diciembre de 1999.

**g) IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES:**

Representa el 0.80% de impuesto pagado sobre los depósitos efectuados en las instituciones del sistema financiero nacional el cual fue derogado a partir del 1 de enero del 2001. Este tributo fue registrado de Enero a agosto del 2000 con cargo a los resultados. El impuesto pagado de septiembre a diciembre del 2000 fue registrado en cuentas por cobrar, con el propósito de presentar antes las autoridades tributarias un reclamo de pago indebido.

**REALIZACION:**

El ingreso es reconocido usualmente cuando los activos son vendidos a los servicios son prestados, siendo esta la base o forma de mediación del principio de realización. Este principio se considera realizado considerando ciertas modalidades de perfeccionamiento jurídico, criterios económicos y otras normas técnicas pertinentes e importantes.

#### **EVENTOS SUBSECUENTES:**

El Servicio de Rentas Internas con fecha diciembre 13 del 2000, emitió la Resolución No. 921, y resolvió que el saldo de la cuenta " RESULTADO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN " sea considerado como un gasto deducible o un ingreso gravable según sea el caso, para efecto de determinar el impuesto a la renta año 2000. Esta situación originó que representantes de las Cámaras de Comercio e Industrias, presenten antes el Tribunal Distrital de lo Fiscal una demanda de Amparo Constitucional contra el Servicio de Rentas Internas, por considerar ilegítima la mencionada resolución.

El 13 de marzo del 2001, el Tribunal Distrital de lo Fiscal declaró la nulidad de la Resolución No. 921 y el 15 de marzo del 2001, el Servicio de Rentas Internas impugnó este fallo ante el mismo Tribunal. A la fecha de este informe, la resolución final de este asunto no puede ser determinada.

### 3.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de la cta. de caja y bancos se forma de la siguiente manera:

Caja Chica		879.70
a/c Fondo Seguridad	180.00	
Exportaciones	78.52	
Marina	101.18	
Operaciones	200.00	
Relaciones Humana	<u>320.00</u>	
Caja General		300.60
Bancos		4,382.25
Filanbanco	47.72	
Saint Georges Bank	475.97	
Citibank	1,121.67	
Previsora Int. Bank	61.18	
Pacífico Bank	1,230.53	
Citibank	<u>1,445.18</u>	
	B/G	<u><u>5,562.55</u></u>

#### 4.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cuenta se forma de la siguiente manera:

Cientes Exterior		421,751.23
Madeira Trading Inc.	421,741.48	
Pescadores Products Inc.	<u>9.75</u>	
Cientes Locales		105,309.39
Omarsa S.A.	105,005.28	
Oceanpro	184.50	
Empagran	120.00	
Otros	<u>-0.39</u>	
Diversos		14,650.80
Aragundi Lenin	538.04	
Bco. La Previsora	1,152.92	
Bco. del Pacifico	1,781.80	
Condiservi C.Ltda.	205.81	
Corpei	445.60	
Conecua	1,114.40	
Elqui S.A.	2,834.87	
Gancomar	1,754.89	
Lansol	254.50	
Martínez Ing. Fernando	773.00	
Otros	<u>3,794.97</u>	
Cobranzas por Ventas		6,111.24
Andrade Gustavo	280.00	
Bugamar	351.03	
Bulgarin Marcos	600.00	
De Acha José	664.76	
Empacadora Champmar S.A.	1,037.35	
Marderey S.A.	244.93	
Teran Santiago	480.00	
Villavicencio Lucia	729.75	
Otros	<u>1,723.42</u>	
Recompra Divisas		-265.94
Ptmos. y Anticipo Empleados		<u>2,498.16</u>
B/G		<u>550,054.88</u>

5.- CIAS. AFILIADAS Y ASOCIADAS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de la cta. cías. afiliadas y asociadas se forma de la siguiente manera:

	saldos 31/12/1999	débitos	créditos	saldos 31/12/2000
Criesbio		906.30		906.30
Empacadora Champmar		491.23		491.23
Ebes	655.54	1,449.12		2,104.66
Langacua	3.67		-0.80	2.87
Lebama	563.64		-334.42	229.22
Lanconor	398.33	8,850.65		9,248.98
Marcaff	163.80		-35.87	127.93
Naturisa	39,677.11	6,882.63		46,559.74
Roblemar	1,343.30		-294.13	1,049.17
Salmos	257.18	2,299.70		2,556.88
Seaquest	144.62	3,582.60		3,727.22
Lebama	-9.96	2,755.64		2,745.68
Sumican	348.26	83.74		432.00
Marderey	773,719.47		-635,952.39	137,767.08
B/G	817,264.96	27,301.61	-636,617.61	207,948.96

6.- IVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cuenta consistía en:

Productos Terminados	834,308.08
Material de Empaque	90,417.09
Suministros	12,856.49
Repuestos y Accesorios	<u>28,033.20</u>
	965,614.86
En Tránsito	<u>9,232.45</u>
B/G	<u><u>974,847.31</u></u>

## 7.- PAGOS ANTICIPADOS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cta. consistía en:

<b>Proveedores Varios</b>		<b>56,982.66</b>
Aspiazu María Eugenia	170.00	
Armas Proaño Manuel	1,520.97	
Bapresi Cía.Ltda.	949.11	
Condiservi	9,862.01	
Cruzcelsa	18,352.53	
Celamax S.A.	1,322.75	
Inmoleti	536.30	
Lanconor S.A.	9,000.00	
Luque Lecaro Xavier	897.12	
Mulger C.Ltda.	7,899.57	
Prestaval S.A.	809.81	
Rosas Flor Carlos	1,920.00	
Serviextra	1,596.06	
Segulasa S.A.	1,353.94	
Tamesi	560.00	
Otros	<u>232.49</u>	
<b>Proveedores de Camarón</b>		<b>106,577.39</b>
Bravo Granda S.A.	3,046.98	
Córdova Santos	831.25	
Ebes S.A.	26,300.00	
Langacua S.A.	1,300.00	
Lebama S.A.	30,792.40	
Lanconor S.A.	14,849.74	
Sumican	2,100.00	
Salmos S.A.	26,466.61	
Wilches Marcos	557.79	
Otros	<u>332.62</u>	
<b>Seguros Prepagados</b>		<b>31,954.99</b>
<b>Intereses Bancarios</b>		<b>999.70</b>
<b>Suministros</b>		<b>35.84</b>
<b>Tasas Superintendencia</b>		<b>887.62</b>
<b>Otros</b>		<b><u>33,354.19</u></b>
	<b>B/G</b>	<b><u><u>230,792.39</u></u></b>



8.- IMPUESTOS DIVERSOS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de la cta. de impuestos diversos se forma así:

Retención en la Fuente	
Anticipo retenciones	6,811.82
8% impto. ICC.	6,167.81
Anticipo venta	2,311.03
IVA. compras	<u>8,153.18</u>
B/G - s/d.	<u><u>23,443.84</u></u>

Retención en la Fuente	
IVA. - retención	21,158.01
cobrado	<u>417.83</u>
B/G - s/a.	<u><u>21,575.84</u></u>

9.- ACTIVO FIJO Y DEPRECIACIONES:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cuenta presenta las siguientes variaciones:

BIENES	PROPIEDADES			REVALORIZACIONES			BALANCE		
	salDOS 31/12/99	cargos	créditos	salDOS 31/12/2000	salDOS 31/12/99	cargos		créditos	salDOS 31/12/2000
<b>NO DEPRECIABLES</b>									
Terrenos		34.37		34.37				0.00	34.37
subtotal	0.00		0.00	34.37	0.00	0.00	0.00	0.00	34.37
<b>DEPRECIABLES</b>									
Edificios	843,470.02			843,470.02	-87,912.36		-103,726.39	-191,638.75	651,831.27
Maquinarias y Equipos	2,065,308.94	5,779.80		2,071,088.74	-341,085.88		-468,766.81	-809,852.69	1,261,236.05
Vehículos	381,969.36	2,419.20		384,388.56	-110,547.88		-167,122.62	-277,670.50	106,718.06
Muebles y Enseres	105,026.96	100.11		105,127.07	-26,222.09		-26,591.78	-52,813.87	52,313.20
Instalaciones Electr.	50,630.66			50,630.66	-10,497.92		-12,175.70	-22,673.62	27,957.04
Instalaciones Planta	28,177.37			28,177.37	-3,859.78		-4,779.79	-8,639.57	19,537.80
Equipos de Comp.	78,583.75	4,703.47		83,287.22	-14,810.46		-28,199.30	-43,009.76	40,277.46
Equipos de Comunic.	19,042.01	224.00		19,266.01	-4,771.89		-7,240.11	-12,012.00	7,254.01
Equipos de Seguridad	55,090.86			55,090.86	-12,450.81		-13,625.99	-26,076.80	29,014.06
Embarcaciones	15,766.63			15,766.63	-363.45		-3,213.20	-3,576.65	12,189.98
subtotal	3,643,066.56	13,226.58	0.00	3,656,293.14	-612,522.52	0.00	-835,441.69	-1,447,964.21	2,208,328.93
B/G	3,643,066.56	13,226.58	0.00	3,656,327.51	-612,522.52	0.00	-835,441.69	-1,447,964.21	2,208,363.30

10.- DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

<b>Bancarias</b>		<b>65,384.89</b>
Bco. del Pacífico - sobregiro	205.45	
Bco. La Previsora id.	2,408.72	
Pacific Nat, Bank id.	50,000.54	
Pacífico - GYE. id.	134.50	
Produbanco id.	<u>12,635.68</u>	
<b>Financieras</b>		<b>760,000.00</b>
Produbanco		
PFL 060180212	470,000.00	
PFL 060181063	<u>290,000.00</u>	
<b>B/G</b>		<b><u><u>825,384.89</u></u></b>

11.- CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cta. se forma de la siguiente manera:

<b>Proveedores</b>		<b>63,521.11</b>
Tecnograp S.A.	54,880.00	
Conecua	3,016.83	
Camara Acuacultura	1,329.20	
Naturisa	800.38	
Goldtrade S.A.	534.80	
Pacifictel	1,437.79	
Salmos	481.77	
Otros	<u>1,040.34</u>	
<b>Diversos</b>		<b>-9,134.46</b>
Abn Amro Bank	3,251.42	
Lanconor	423.58	
Llado F. Santiago	5,000.00	
Seguros Rocafuerte	17,620.00	
Otros	<u>-35,429.46</u>	
<b>Proveedores de Camarón</b>		<b>774,279.23</b>
Romero Stalin	632.35	
Ebes S.A.	36,655.94	
Lebama	81,259.51	
Langacua	27,924.96	
Macaple	231.36	
Marcafi	33,068.05	
Naturisa	48,303.80	
Omarsa	158,985.60	
Promarisco	8,856.54	
Roblemar	18,470.22	
Salmos	44,910.38	
Sumican	2,576.21	
Wilches Florencio	25,011.84	
Giro Pendiente	287,081.87	
Otros	<u>310.60</u>	
	<b>B/G</b>	<b>828,665.88</b>

12.- PASIVOS ACUMULADOS:

Al 31 de diciembre del año 2000, el saldo de esta cta. se compone de la siguiente manera:

Beneficios Sociales		35,749.03
Utilidades aff. empleados	32,189.40	
Décimo tercer sueldo	1,745.80	
Décimo cuarto sueldo	98.21	
Décimo quinto sueldo	19.53	
Vacaciones	1,266.45	
Fondos de Reserva	432.07	
IESS. - aportes	<u>-2.43</u>	
Intereses		4,122.22
Produbanco		
PFL 60180212	3,107.22	
PFL 60181063	<u>1,015.00</u>	
Comisiones		
Produbanco		<u>588.89</u>
	B/G	<u><u>40,460.14</u></u>