

## **Pesquera Santa Ana C. Ltda.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

#### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La empresa Pesquera Santa Ana C. Ltda., se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías desde el 18 de Agosto de 1976, y su vigencia son 50 años, mediante expediente No 25047, y en el servicio de rentas internas mediante el RUC número 0790043286001, su objeto social es la prestación de servicios médicos y su domicilio principal se encuentra asentado en la ciudad de Machala, Parroquia Pto. Bolívar, en las calles Gonzalo Córdova 104 y Segunda. Norte, sus teléfonos son 072929130 - 2929131

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de Diciembre de 2014

#### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Pesquera Santa Ana C. Ltda., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias es el dólar americano.

**Deudores** El principal deudor es la Compañía Exportadora del Océano OCEANEXA C.A.

En cuanto a los otros deudores, no se registran ningún tipo de inconvenientes.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y su método de valoración es el promedio.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta

Los gastos por reparaciones y mantenimiento son cargados a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

**NOTA No. 3 Empresa en marcha**

La empresa es una productora de camarón, estable en su funcionamiento y un desarrollo normal en sus actividades

**NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Asciende a US \$ 18.128,64

**Nota No. 4 Documentos y cuentas por cobrar clientes**

Asciende a US \$ 37.086,86

**NOTA No. 5 Inventarios**

Al 31 de diciembre de 2013 los inventarios ascienden a US\$ 89,29

**NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos**

***PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS***

<i>TERRENOS</i>	<i>230.282,24</i>
<i>CONSTRUCCIONES EN CURSO</i>	<i>5.682,06</i>
<i>MUEBLES Y ENSERES</i>	<i>2.612,32</i>
<i>MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES</i>	<i>38.963,40</i>
<i>VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL</i>	<i>44.186,39</i>
<i>(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS</i>	<i>-10.679,20</i>
<b><i>TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</i></b>	<b><i>311.047,21</i></b>

**NOTA No. 7 Proveedores: US\$ 172.632,09**

<i>PROVEEDORES</i>	<i>28.250,27</i>
<i>CTAS.POR COB.NO RELACION</i>	<i>128.619,71</i>
<i>IMP. A LA RENTA</i>	<i>8.879,40</i>
<i>PARTICIPACION TRABAJ.</i>	<i>6.882,71</i>

**NOTA No. 8 Patrimonio**

Capital Suscrito y Pagado: \$ 400,00

## NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas de servicios médicos US\$ 766.647,01

VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA	766.178,59
OTRAS RENTAS	468,42

## NOTA No. 10 Gastos Operacionales

COMPRAS NETAS LOCALES	99.317,90
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	54.966,00
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.	36.339,00
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	8.522,85
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	13.445,89
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16.788,64
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	39.665,55
PROMOSION Y PUBLICIDAD	8,93
SUMUNISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	399.122,39
TRANSPORTE	2.200,50
INTERES BANCARIO LOCAL	4.058,02
GASTO- SEGUROS Y REASEGUROS	7.250,51
GASTOS DE GESTION	174,60
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	4.716,22
GASTOS DE VIAJE	301,32
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	10.708,75
DEPRECIACION NO ACELERADA	5.482,23
SERVICIOS PUBLICOS	1.105,42
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	15.439,51
PAGOS POR OTROS BIENES	1.148,00
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>720.762,23</b>

Machala, de Marzo del 2014

  
Elena Saraguro de Pacheco  
GERENTE

Ana del Consuelo Sares Palacios  
CONTADOR