

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

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 0790043288001, 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 2015

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 PROMAORO S.A. que nos cancela como máximo en 8 días.

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.

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

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 \$ 13.114,74

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes No Relacionados**
Asciende a US \$ 11.580,00
- **Documentos y cuentas por cobrar clientes Relacionados**
Asciende a US \$ 1.500,00

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2015 los inventarios ascienden a US\$ 120.100,40

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

TERRENOS	230.282,24
MUEBLES Y ENSERES	2.612,32
MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES	57.257,63
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	82.411,33
OTRAS PROPIEDADES	25.131,59
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-17.551,63
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	380.143,48

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 7 Cuentas por pagar: US\$ 121.221,66

<i>CUENTAS POR PAG. NO RELACION</i>	<i>28.865,25</i>
<i>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</i>	<i>1.130,00</i>
<i>OBLIGACIONES CON INST. FINAN.</i>	<i>79.800,76</i>
<i>OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS</i>	<i>4.602,96</i>
<i>OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.</i>	<i>2.145,52</i>
<i>OTRAS PROVISIONES</i>	<i>762,78</i>
<i>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO</i>	<i>2.485,25</i>
<i>PARTICIPACION TRABAJADORES</i>	<i>1.429,14</i>
<i>TOTAL PASIVO CORRIENTE</i>	<i>121.221,66</i>

NOTA No. 8 Pasivos No Corrientes US\$ 260.833,77

<i>OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS</i>	<i>210.516,74</i>
<i>JUBILACION PATRONAL</i>	<i>50.317,03</i>
<i>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</i>	<i>260.833,77</i>

NOTA No. 9 Patrimonio US\$ 152.522,87

<i>CAPITAL</i>	<i>400,00</i>
<i>APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION</i>	<i>35.000,00</i>
<i>RESERVA LEGAL</i>	<i>6.799,49</i>
<i>UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES</i>	<i>105.271,47</i>
<i>UTILIDAD DEL EJERCICIO</i>	<i>5.051,91</i>
<i>TOTAL PATRIMONIO</i>	<i>152.522,87</i>

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas US\$ 680.967,22

VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA	680.627,22
--	------------

NOTA No. 11 Gastos Operacionales

COMPRAS NETAS LOCALES	380.417,72
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	98.360,16
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.	29.763,88
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	15.685,88
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	1.636,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.871,88
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	44.665,92
PROMOCION Y PUBLICIDAD	250,00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUUESTOS	19.147,10
TRANSPORTE	28.228,66
INTERES BANCARIO LOCAL	11.543,69
GASTO- SEGUROS Y REASEGUROS	2.550,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	106,01
GASTOS DE VIAJE	2.954,32
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	4.447,28
DEPRECIACION NO ACELERADA	6.872,43
SERVICIOS PUBLICOS	2.051,22
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	9.576,36
PAGOS POR OTROS BIENES	1.310,73
TOTAL COSTOS Y GASTOS	671.439,60

NOTA No. 12 UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO US\$ 9.527,62

Machaia, a Marzo del 2016


Econ. Luis Eduardo Romero V.
GERENTE


Ana del Consuelo Sares Palacios
CONTADOR