

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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 el cultivo de camarón 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 2016

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.

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

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

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 \$ 4.753,14

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes No Relacionados**
Asciende a US \$ 24.649,43
- **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,

<i>TERRENOS</i>	<i>230.282,24</i>
<i>MUEBLES Y ENSERES</i>	<i>5.401,67</i>
<i>MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES</i>	<i>57.257,63</i>
<i>VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL</i>	<i>118.382,96</i>
<i>OTRAS PROPIEDADES</i>	<i>25.131,59</i>
<i>(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS</i>	<i>-44.870,64</i>
<i>TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</i>	<i>391.585,45</i>

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 7 Cuentas por pagar: US\$ 249.979,77

<i>CUENTAS POR PAG. NO RELACION</i>	<i>37.082,22</i>
<i>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</i>	<i>75.075,42</i>
<i>OBLIGACIONES CON INST. FINAN.</i>	<i>116.560,51</i>
<i>OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS</i>	<i>6.785,97</i>
<i>OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.</i>	<i>3.863,91</i>
<i>OTRAS PROVISIONES</i>	<i>3872,21</i>
<i>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO</i>	<i>3.739,74</i>
<i>PARTICIPACION TRABAJADORES</i>	<i>2.999,79</i>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	249.979,77

NOTA No. 8 Pasivos No Corrientes US\$ 140.998,93

<i>OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS</i>	<i>93.487,59</i>
<i>JUBILACION PATRONAL-DESAHUCIO</i>	<i>47.511,34</i>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	140.998,93

NOTA No. 9 Patrimonio US\$ 165.781,95

<i>CAPITAL</i>	<i>20.000,00</i>
<i>APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION</i>	<i>15.400,00</i>
<i>RESERVA LEGAL</i>	<i>6.799,49</i>
<i>UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES</i>	<i>110.323,38</i>
<i>UTILIDAD DEL EJERCICIO</i>	<i>13.259,08</i>
TOTAL PATRIMONIO	165.781,95

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas US\$ 943.378,05

<i>VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA</i>	<i>943.378,05</i>
---	-------------------

NOTA No. 11 Gastos Operacionales

<i>COMPRAS NETAS LOCALES</i>	<i>529.123,49</i>
<i>SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS</i>	<i>125.586,43</i>
<i>BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.</i>	<i>60.203,62</i>
<i>APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)</i>	<i>21.516,87</i>
<i>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</i>	<i>1.755,48</i>
<i>DEPRECIACION NO ACCELERADA</i>	<i>2.292,40</i>
<i>PROMOCION Y PUBLICIDAD</i>	<i>400,00</i>
<i>TRANSPORTE</i>	<i>5.147,50</i>
<i>COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES</i>	<i>42.047,53</i>
<i>GASTOS DE VIAJE</i>	<i>185,20</i>
<i>GASTOS DE GESTION</i>	<i>149,00</i>
<i>SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS</i>	<i>28.054,47</i>
<i>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</i>	<i>30.031,00</i>
<i>GASTO- SEGUROS Y REASEGUROS</i>	<i>3.063,70</i>
<i>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</i>	<i>1026,98</i>
<i>SERVICIOS PUBLICOS</i>	<i>27.319,01</i>
<i>PAGOS POR OTROS SERVICIOS</i>	<i>5.357,91</i>
<i>INTERES BANCARIO LOCAL</i>	<i>22.207,26</i>
<i>PAGOS POR OTROS BIENES</i>	<i>17.911,59</i>
<i>TOTAL COSTOS Y GASTOS</i>	<i>923.379,44</i>

NOTA No. 12 UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO US\$ 19.998,61


Econ. Luis Eduardo Romero V.
GERENTE

Machaia, a Marzo del 2017


+ Ana del Consuelo Sares Palacios
CONTADOR