

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

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 2017

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

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 \$ 12.473,60

- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES: RELACIONADOS LOCALES**
Asciende a US \$ 187.626,68
- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES: NO RELACIONADOS LOCALES**
Asciende a US \$ 4.430,16
- **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES: OTRAS NO RELACIONADAS LOCALES**
Asciende a US\$ 2.839,20

NOTA No. 5 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN

Al 31 de Diciembre de 2017 los inventarios ascienden a US\$ 19.995,30

NOTA No. 6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS US\$ 412.659,77

TERRENOS	230.282,24
MUEBLES Y ENSERES	28.042,52
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	118.382,96
MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES	89.603,65
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	25.131,59
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-78.783,19
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	412.659,77

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR: US\$ 171.583,32

CTAS. Y DCTOS POR PAGAR NO REL. LOCALES	202,80
OBLIGACIONES CON INST. FINAN. NO REL. LOCALES	105.070,70
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	8.543,38
PARTICIPACION TRABAJADORES	6.852,98
OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.	3.671,54
OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS	9.893,67
OTROS PASIVOS CORRIENTES	37.348,25
TOTAL PASIVO CORRIENTE	171.583,32

NOTA No. 8 Pasivos No Corrientes US\$ 351.403,99

OBLIGACIONES CON INST. FINAN. NO REL. LOCALES	311.646,56
JUBILACION PATRONAL	30.456,70
DESAHUCIO	9.300,73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	351.403,99

NOTA No. 9 Patrimonio US\$ 135.742,91

CAPITAL	20.000,00
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	15.400,00
RESERVA LEGAL	6.799,49
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	63.253,24
UTILIDAD DEL EJERCICIO	30.290,18
TOTAL PATRIMONIO	135.742,91

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas US\$ 881.788,96

<i>VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA</i>	881.788,96
---	-------------------

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

NOTA No. 11 Gastos Operacionales

COMPRAS NETAS LOCALES	439.336,18
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	151.374,86
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTIT. MAT. GRAB. IESS.	34.491,26
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	28.588,59
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	5.011,02
GASTOS POR BENF. A EMPLEADOS OTROS	11.699,01
GASTOS POR DEPRECIACIONES PPYE NO ACELERADA	33.912,55
TRANSPORTE	3.119,86
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	36.231,81
GASTOS DE VIAJE	4.624,45
GASTOS DE GESTION	1.454,37
SUMUNISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	13.680,29
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.415,15
GASTO- SEGUROS Y REASEGUROS	2.868,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	8.129,78
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	6.584,29
SERVICIOS PUBLICOS	5.875,34
OTROS GASTOS	17.091,51
GASTOS FINAN. COSTOS DE TRANSAC. NO REL. LOC.	1.012,36
INTERESES CON INST. FINANC. NO REL. LOCALES	23.601,74
TOTAL COSTOS Y GASTOS	836.102,42

NOTA No. 12 UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO US\$ 45.686,54

Machala, a Marzo del 2018



Econ. Luis Eduardo Romero Vintimilla
GERENTE



Cristina Annabell Pacheco Astudillo
CONTADOR