



Manta, 3 de Junio del 2010.

Señores

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Atención: Ec. Zoila Ponce

Ciudad.-

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá usted encontrar el Informe de Auditoría Externa de nuestros Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2009.

De la misma forma solicitamos de la forma más comedida, se nos emita un Certificado de Cumplimiento con la Superintendencia de Compañías.

Agradezco su atención


Maritza Vasquez Giler
Gerente Financiero



Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.

Jipijapa, 31 de Mayo del 2.010

Sr. Ing.
Patricio García Vallejo
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE PORTOVIEJO
En su despacho.-

Señor Intendente de Compañías de Portoviejo:

Adjunto a la presente encontrará, el Informe del Auditor Independiente practicado a los Estados Financieros, al 31 de Diciembre del 2.009 de la Compañía; PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS “PROPEMAR” S. A.

ING. ALEJANDRO SOLEDISPA M.

Me suscribo muy cordialmente, no sin antes presentar a Ud. mis altas consideraciones y estima.

Atentamente.


Alejandro A. Soledispa Matute. MG
ES CPA. N° 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159



Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

GXPOTG . 35741

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
DE LA COMPAÑÍA
PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS
"PROPEMAR" S. A.**

AUDITOR EXTERNO

Alejandro Anuberto Soledispa Matute

**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO
INGENIERO COMERCIAL**

**MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR
DIPLOMADO EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD**

**CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA EJECUTIVO EN
"NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF's"**

AUDITOR EXTERNO E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Rocafuerte N° 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
2600-504
Jlpijapa- Manabí

CONTENIDO:

1.- DICTAMEN

2.- ESTADOS FINANCIEROS

Balance de Situación

Estado de Resultado

Evolución del Patrimonio

Flujo del Efectivo

Balances Generales Comparativos

3.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN “NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF’s”
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.

**DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE A LA
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA
PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS “PROPEMAR” S. A.**

- a) Audite el Balance General, los Estados de Resultados correspondientes de Cambios y de Flujos de Efectivos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2.009. Facultado en mi calidad de AUDITOR me permito emitir mi opinión sobre los Estados Financieros, dejando constancia que la responsabilidad de los mismos es de la administración de la Compañía PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS “PROPEMAR” S. A.
- b) He realizado y diseñado los Estados Financieros aplicando las normas de Auditoria generalmente aceptados, para lograr obtener una certeza razonable y poder comprobar que estos, no contengan exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativos. Se incluye además el examen a base de pruebas sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. También la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, y una evaluación prolija de la presentación general de los Estados Financieros. Estimo que mi trabajo de AUDITORIA lleva consigo una base sólida y razonable que me permite emitir mi opinión:
- c) Los Estados Financieros de la Compañía PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS “PROPEMAR” S. A. presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, al 31 de Diciembre del año 2.009 la situación real financiera, los resultados de sus operaciones, los cambios de su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, rigiéndose con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Mayo, 31 del 2.010.


Alejandro A. Soledispa Matute m.c.
Es CPA. N° 4842 ING. COM. 0288
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAF 159

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		3.471.711,07
DISPONIBLES	2	56.034,08
EXIGIBLES	3	1.210.802,51
REALIZABLES	4	2.101.710,53
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	5	103.163,95
ACTIVOS FIJOS	6	667.090,64
NO DEPRECIABLES		79.775,54
DEPRECIABLES		808.575,32
DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-221.260,22
ACTIVOS NO CORRIENTES	7	376.541,46
INVERSIONES EN ACCIONES		20.400,00
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		356.141,46
TOTAL ACTIVOS		<u>4.515.343,17</u>
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES	8	3.208.747,56
EXIGIBLES A CORTO PLAZO		3.208.747,56
PASIVOS NO CORRIENTES	9	507.879,06
DEUDAS A LARGO PLAZO		507.879,06
TOTAL PASIVOS		<u>3.716.626,62</u>
PATRIMONIO		
CAPITAL Y RESERVAS		
CAPITAL SOCIAL	10	600.000,00
APORTE PARA FUT. CAPITALIZACIÓN		50.000,00
SUMAN		650.000,00
RESULTADOS	11	148.716,68
TOTAL PATRIMONIO		<u>798.716,68</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>4.515.343,30</u>



PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS	12	22.276.955,65
COSTOS DE PRODUCCIÓN	13	18.663.313,30
UTILIDAD EN VENTAS		3.613.642,35
GASTOS	14	3.237.285,87
ADMINISTRACION		371.246,31
VENTAS		2.849.494,45
OTROS GASTOS DE VENTAS		16.545,11
UTILIDAD OPERACIONAL		376.356,48
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES	15	-325.532,28
INGRESOS		33.008,82
EGRESOS		-358.541,10
UTILIDAD DEL EJERCICIO		50.824,20

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2008	300.800,00		97.892,48	398.692,48
CAPITAL	299.200,00			299.200,00
APORTE FUTURA CAPITALIZ.		50.000,00		50.000,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO			50.824,20	50.824,20
SALDO AL 31-XII-2009	600.000,00	50.000,00	148.716,68	798.716,68

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

VENTAS	22.276.955,65	
COSTO DE PRODUCCIÓN	18.663.313,30	
UTILIDAD EN VENTAS		3.613.642,35
GASTOS		3.237.285,87
UTILIDAD OPERACIONAL		376.356,48
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		325.532,28
UTILIDAD DEL EJERCICIO		50.824,20
DEPRECIACIONES		51.611,08
SUB- TOTAL		102.435,28
VARIACIONES		-51.682,71
EXIGIBLES POR COBRAR	233.175,23	
REALIZABLES	-589.093,71	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-12.090,01	
NO DEPRECIABLES	-33.369,29	
DEPRECIABLES	-1.139,22	
ACTIVOS NO CORRIENTES	-354.083,06	
PASIVOS CORRIENTES	-7.432,91	
PASIVOS NO CORRIENTES	363.150,39	
CAPITAL SOCIAL	299.200,00	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIÓN	50.000,00	
DIFERENCIA - BALANCE DE SITUACIÓN	-0,13	
VARIACIONES DEL EFECTIVO		50.752,57
SALDO INICIAL		5.281,51
SALDO ACTUAL		56.034,08

Sm.

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR" S. A. **BALANCES GENERALES COMPARATIVOS**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	2008	2009	VARIACIONES
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLES	5.281,51	3.471.711,07	418.761,06
EXIGIBLES	1.443.977,74	56.034,08	50.752,57
REALIZABLES	1.512.616,82	1.210.802,51	-233.175,23
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	91.073,94	2.101.710,53	589.093,71
ACTIVOS FIJOS	684.193,21	103.163,95	12.090,01
NO DEPRECIABLES	46.406,25	667.090,64	-17.102,57
DEPRECIABLES	807.436,10	79.775,54	33.369,29
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-169.649,14	808.575,32	1.139,22
ACTIVOS NO CORRIENTES	22.458,40	-221.260,22	-51.611,08
CUENTAS A LARGO PLAZO	22.458,40	376.541,46	354.083,06
TOTAL ACTIVOS	<u>3.759.601,62</u>	<u>4.515.343,17</u>	<u>755.741,55</u>
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
EXIGIBLES A CORTO PLAZO	3.216.180,47	3.208.747,56	-7.432,91
PASIVOS NO CORRIENTES	144.728,67	507.879,06	363.150,39
DEUDAS A LARGO PLAZO	144.728,67	507.879,06	363.150,39
TOTAL PASIVOS	<u>3.360.909,14</u>	<u>3.716.626,62</u>	<u>355.717,48</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL Y RESERVAS			
CAPITAL SOCIAL	300.800,00	798.716,68	400.024,20
APORTES FUT CAPITALIZACIÓN	398.692,48	600.000,00	299.200,00
RESULTADOS	97.892,48	50.000,00	50.000,00
TOTAL PATRIMONIO	<u>398.692,48</u>	<u>148.716,68</u>	<u>50.824,20</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>3.759.601,62</u>	<u>4.515.343,30</u>	<u>755.741,68</u>

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR" S. A.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACIÓN

Revisados los Estados Financieros, presentan aquellos aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador. En el Estado de Resultados, las Partidas se las consideran a sus costos históricos.

La aplicación de Principios y políticas de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR S. A." permite una información confiable e inmediata, facilitando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia

2.- DISPONIBLES

56.034,08

Cajas		2.439,06
General	2.189,06	
Oficina	1.059,68	
Desperdicios	458,00	
General	360,38	
Bosque	311,00	
Chicas	250,00	
Lynda Calderero	200,00	
Gloria Mora	50,00	
Bancos		53.595,02
Locales	52.544,52	
Pichincha Cta de A	4.787,00	
Bolivariano Cta. Ct	21.606,78	
Machala Cta. Cte.	13.566,16	
Boliva. Cta. Ahorrc	11.584,58	
Banco del Austro	1.000,00	
Extranjeros	1.050,50	
Pich. Maimi. Cta Ct	1050,50	

3.- EXIGIBLES

1.210.802,51

Cuentas por Cobrar		498.975,80
Clientes del Exterior	425.134,99	
ATLANTIS SEAFOOD	18.360,00	
CAPITAL SALES & MARKETING	21.597,50	
CARIBBEAN FOOD	555,00	

[Handwritten signature]

AASM

CHESAPEAKE FISH	3.305,80
DARIK ENTERPRISES	27.500,00
ELUMIDANFRENT	5.806,91
FOOD SUPPLY	15.140,94
FLORIBEEAN	3.344,10
GREAT AMERICAN SEAFOOD	4.875,00
HOMERUN CARIBBEAN	883,13
INTEROCEAN SEAFOOD	24.247,50
INVERSIONES PACKETT LIMITADA	13.050,00
INDEPENDENT SEAFOOD	3.404,40
INLAND SEAFOODS CORP	14.960,55
KONA FISH COMPANY	7.097,75
PAUL BARNETT	44.650,00
MANNY ENTERPRISES INC	7.685,00
MARK FOODS	104.622,50
NEW MARCO DIXIE FOODS INC	17.117,00
NOWACO	4.267,60
OCEAN CHOICE	6.981,25
SEACOAST SEAFOOD	11.484,56
SEA WORLD SEAFOODS	13.000,00
SOUTH BAY SEAFOOD	22.087,50
STOKES FISH COMPANY	11.781,00
UNIFIED	12.570,00
WESTERN FISH	4.760,00
Cientes Locales	73.840,81
DIRECMEDIA CIA. LTDA.	80,50
ECUASISNER S. A.	3.878,76
MARTINICA CIA. LTDA.	552,93
Juan Vargas	76,00
José Murillo B.	3098,18
Latitud tapas queso	820,69
Sociedad Hotelera Cotopaxi	876,59
Martinez Santiago	57,90
Sake Restaurantes S. A.	4.867,26
Alimentos Orientales	1.878,54
Verónica Michelle Svoboda	3.341,89
Noe Sushi Bar	969,85
PROLIMIT CIA. LTDA.	3.647,66
Ramón Molina P	585,80
María Carrera Bravo	8.806,70
Quito Tennis Gold Club	474,78
Jerome Chez	1.611,08
El Patio Anda Luz	2.047,77

Verónica Castillo	1.128,29	
Fundación Sinchi S.	2,88	
María Sol L.	112,02	
FAHRENHEIT S. A.	2.223,58	
GOURMET SIG	0,12	
Rumiloma	484,23	
Hovhotelera Quito S. A,	9.781,24	
Irene Rivadeneira	1.149,10	
Darwin Harovaca	55,00	
Comercializadora y Serv	1.613,35	
Floresmilo Fernando M.	1.544,98	
Minibodeguita S. A	3.494,53	
SACC BUSSINES PLUS	1.310,57	
COCO VERA	804,56	
AERODELI Cia. Ltda	2.827,04	
Gladys Alvarez	6.201,16	
Fernando Ruiz	0,30	
Ernesto Gomez Gallo	280,00	
Xavier Fernandez M.	1.968,00	
MANTAORO Hotelera Manta	237,01	
HUNG QUANT TIT SVELING TE	370,50	
HEMAFOOD CIA. LTDA.	69,38	
Sociedad de Hecho Café	39,15	
Jorge Barco Barcia	0,71	
Francisco Baca Bonilla	2,23	
Jamon Jamon	66,00	
Restaurantes ZAZU Cia. Ltda.	302,00	
Carlos Cedeño	100,00	
Provisiones Cuentas Incobrables		-16.286,12
Cuentas Incobrables	-16.286,12	
Compañías Relacionadas		51.386,75
ACUICOLAS MANABITAS S. A.	33.467,66	
SUSHI CHEF	1.645,23	
TIERRAS BOSQUE	16.273,86	
Cuentas por Cobrar a Socios		15.144,24
Jorge Díaz Vasquez	15.144,24	
Deudores Diversos		3.320,51
Seguros Bco del Pichincha	436,00	
Tierras Otros	2884,51	
Cuentas por Cobrar Empleados		38.575,84
Anticipos	11708,07	
Tito Rodriguez Carreño	33,48	
Luis Moreira Zambrano	118,99	

sm.

AASM

Carmen Poveda	4,50
Washington Mendonza M	4,00
Juan Chavez Chavez	218,39
Bonilla Vera Berberly ISA	8370,00
Gloria Mora H.	-0,81
Lucia Palma P	86,13
Eddy Garcia P.	50,08
Melissa Zambrano P	94,24
Aurora Sanchez Ponce	397,12
Jose E. Zambrano	1281,14
Eduardo Enrique I.	50,08
Ramón A Intriago	67,00
Víctor Mina Loo	92,00
Doris T. Romero G	60,10
Dennis B. Saltos L	62,61
Nestor D. Alonso M	4,00
Freddy B Pin M.	2,00
Carlos L Pico S.	-0,18
Pamela Vargas	18,46
Raquel Muñoz	280,00
Maritza Vasquez Giler	272,81
Véronica Ibarra	3,00
Camilo Mera	100,00
Yenny Romero Ganchozo	100,00
Angela Cedeño Saltos	30,00
Luis A Mero M.	65,68
Jeffers Balcazar B.	9,75
Elizabeht Alay Parraga	-42,50
Leonardo Villa	-124,00

Préstamos	26867,77
Tito Rodriguez Carreño	1750,00
Luis Moreira Zambrano	1684,26
Freddy Calderon Z.	5600,00
María M. Ponce	1420,00
Carmen Poveda	543,76
Wilmer Balderramo Z.	400,00
Hector Anchundia	200,00
Pedro Anchundia	1231,77
Juan Chavez Chavez	3531,78
Yadira Intriago	2300,00
Guillermo López Z.	43,43
Edisson Chango F.	1993,43

sm.

Gloria Mora H.	550,00	
Lucia Palma P	520,00	
Pablo López M.	50,00	
Roberto Narea M	25,00	
Juan Rodriguez C.	200,00	
Melissa Zambrano P	401,80	
Aurora Sanchez Ponce	709,32	
Jose E. Zambrano	300,00	
Sergio Cedeño C.	200,00	
José Peñafiel P.	25,00	
Dennis B. Saltos L	25,00	
Justino E. Tobar S.	100,00	
Nestor Alonso M.	200,00	
Freddy B Pin M.	-200,00	
Carlos L. Pico S.	533,87	
Lynda Calderero C.	25,00	
Maritza Vasquez Giler	2334,35	
Véronica Ibarra	60,00	
Camilo Mera	50,00	
Juan Carlos Cabrera A.	60,00	
Anticipo a Proveedores		314.422,41
Proveedores	314.062,41	
Heraclito Espinoza García	930,02	
Pablo Sanchez Zambrano	617,00	
José Alvia Mendoza	2.348,00	
Gene Espinoza B.	3.152,08	
José Salazar E.	301,50	
EUROFISH S. A.	19,55	
Elena Ortiz M.	4.093,17	
Víctor Mendoza Loo.	155,00	
AGROL	48.615,44	
Gonzalo Vera G.	2.000,00	
CORPEI	100,00	
AGROL-Equipos de Refrigeración	18.558,00	
Gabriel Mejía	310,00	
JUANLO S. A.	61,50	
Nilo Palma	160,00	
Víctor Delgado Cardenas	2.207,71	
Douglas Zeballos Subia	319,26	
ALOR S. A.	94.630,00	
SEGUROS EQUINOCCIAL	7.408,29	
Paulo Sanchez V.	1.217,90	
Jenny Zambrano B.	9,00	

[Signature]

AASM

PRODEX Cía Ltda.	31.902,03	
CONSERVIGESA	38.659,94	
OCEANMAR S. A.	49.974,50	
Vicente Flor Cedeño	1.050,00	
Sonia E. Ayala Chandi	7,92	
METROMANABI C. A.	627,60	
Jose Rengel Ojeda	240,00	
German Fante Imbaquingo	1.500,00	
ZOUSHIN KENKYVKAI DEL ECUADOR	687,00	
Renan Proaño	200,00	
Patricio Yepez Reyna	2.000,00	
Anticipo a Eventuales	360,00	
Rosa Laz Quiroz	345,00	
Juan Carlos Roos Mora	10,00	
Willian Zamora Jimenez	5,00	
Impuestos Retenidos		305.263,08
Impuestos	50.134,85	
Retención en la Fuente 1%	5.922,81	
IVA 30%	1,34	
IVA 70%	51,43	
Retención en la Fuente 2%	0,30	
Saldo a favor Imp. Renta	44.158,97	
Crédito Tributario	255.128,23	
Bienes	71.869,11	
Servicios	23.698,70	
Reclamos	159.560,42	

4.- ACTIVO REALIZABLES		2.101.710,53
Inventarios Materia Prima		230.092,02
Pescado	229.285,52	
Dorado blanco 12up	14.742,64	
Dorado blanco 4-6	13.305,56	
Dorado blanco 7-11	144,43	
Dorado verde 12up	178.418,54	
Dorado verde 7- 11	22.674,35	
Camaron	806,50	
Shell ON B- SMALL MF	547,90	
Shell ON B- MEDIUN M	258,60	
Materiales de Empaque		330.072,06
Saldo según Auxiliar	330.072,06	
Productos en Proceso		1.207,70
Materia Prima en Proceso	1.207,70	
Tuna Bloque	704,00	
Tuna Steak	159,80	

[Handwritten signature]

AASM

Espada Lonja	343,90	
Productos Terminados		1.540.338,75
Pescado	1.453.311,52	
Camarón Tem	30.814,27	
Camarón Prodex	56.212,96	
5.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES		103.163,95
Gastos Anticipados		103.163,95
Seguros Prepagados	53.040,75	
Licencia de Software	2.475,94	
Suministros de Laboratorio	10.575,00	
Suministros de Oficina	4.809,68	
Varios Implementos de Personal	6.118,09	
Varios materiales de Limpieza	1.532,69	
Varios Mat. Rep y Accesorios	6.433,92	
Importaciones por liquidar	18.177,88	
6.- ACTIVO FIJO		667.090,64
NO DEPRECIABLE		79.775,54
Terreno	74.379,19	
Construcciones en curso	5.396,35	
DEPRECIABLES		587.315,10
Costos	808.575,32	
Equipo de Oficina	9.647,87	
Muebles y Enseres	33.775,09	
Vehículos	113.069,00	
Equipos de Computación	57.211,16	
Herramientas	1.201,77	
Equipos de Comunicación	5.519,80	
Equipos de Laboratorio	19.265,44	
Maquinarias y Equipos	568.885,19	
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-221.260,22	
Equipo de Oficina	-2.358,49	
Muebles y Enseres	-8.209,09	
Vehículos	-51.327,76	
Equipos de Computación	-39.227,94	
Herramientas	-120,11	
Equipos de Comunicación	-1.362,69	
Equipos de Laboratorio	-5.922,77	
Maquinarias y Equipos	-112.731,37	
7.- ACTIVOS NO CORRIENTES		376.541,46
Inversiones Permanentes		20.400,00

sm.

Inversiones en Acciones	20.400,00	
Cuentas a Largo Plazo		356.141,46
Deudores Diversos	281.420,34	
Tierras Manabitas	235.108,85	
CORUNIDAS S. A.	46.311,49	
Anticipos a Proveedores	15.681,37	
Medardo Silva A.	11.981,37	
Juan A Pelaez S	1.500,00	
Emilio M Panta V	200,00	
Juan C. Zambrano	2.000,00	
Cupones CORPEI	59.039,75	

8.- PASIVOS CORRIENTE		3.208.747,56
Exigibles a Corto Plazo		3.208.747,56
Sobregiros Bancarios		294.380,31
Bco. Pichincha	294.380,31	
Obligaciones por Pagar		241.369,67
Prestamos por Pagar	236.633,24	
Bco Bolivariano	966,56	
Bco de Machala	20.000,00	
Coorp. Financiera	215.666,68	
Intereses por Pagar	4.736,43	
Coorp. Financiera	4.736,43	
Proveedores Locales		1.583.749,20
Servicios Suministros y Material	836.931,16	
Prestamos Bco Internacional	168,88	
MAERSK DEL ECUADOR C. A.	14.928,00	
PETROLIDER S. A.	642,04	
Jacinto Mera Vera	3.605,63	
CORP. Nacional Electricidad	5.143,13	
PANATLANTIC LOGISTICS S.A.	19.570,62	
HAMBURG SUD ECUADOR S. A.	4.534,88	
Isabel Bonilla Vera	109,95	
PACIFIC CONTAINER TRANSP	12.258,52	
INDEMAUS CIA. LTDA.	98,96	
María E. González Andrade	269,93	
INDUSTRIAL DEL TROPICO IN	4.184,84	
Suministros Industriales	7.040,28	
PLASTICOS INTERNACIONALES	29.702,70	
ESPINOSA PAEZ S. A.	1.926,44	
Edison Zurita Basantes	15.329,37	
Bertha Parrales D.	2.337,74	
Seguros del Pichincha S. A.	287,48	

SPM

Panamericana del Ecuador	15.559,27
José Vargas Vera	741,17
RICOMARSA S. A.	9.816,42
CONVERPAC S. A.	21.128,47
ANGLO ECUATORIANA C. A.	252,07
Elena Ortiz Morales	436,75
TALLERAUTO S. A.	1810,82
PUERTOPAC S. A.	3091,20
Victor Holguin Alvia	5653,92
Jorge Alarcon Miranda	1,07
Francisco López López	2867,22
Pedro Hidalgo Ramirez	48,79
AGROL S.A.	8588,57
Eugenia Meza Valdiviezo	2118,14
CONECCEL S. A.	255,85
Kleber Molina Molina	194,04
Susana Cedeño Santana	1505,79
Nancy Espinel C.	460,35
ACE SEGUROS	495,4
BEACH CAR. S. A.	2443,81
Equipos Industriales MANA	71,58
Mirian Ortega Mafla	842,9
DHL EXPRESS ECUADOR S.A.	1032,64
Jorge Guevara Mendoza	217,80
GARCES & GARCES Cargo	25764,54
Luis Cantos Sánchez	3064,05
Cámara de Comercio de Manta	500,00
SUSHIEMAN S. A.	3812,20
ADUANERA DEL ECUADOR S. A.	2729,08
PCC CONGELADOS & FRESCOS	2135,27
APRACOM S. A.	2.871,00
BRASEVIG BRAVO SEGURIDAD	11.409,40
Wilson Ramón Martínez	328,57
Willian Cuenca Moreira	5.196,39
Carlos Gil Medina	1.227,60
BRASEMAR S. A.	441,00
FERVACARGO S. A.	17.520,76
Wilber Laz Vasquez	712,80
Redis Briones Cedeño	7,96
PASAR DEL ECUADOR S. A.	75,46
PRODEX CIA. LTDA.	337.329,23
Nilo Palma	4,50
Angel Cedeño Cedeño	572,97

Spm.

José Barboto A.	2.500,00
Víctor Delgado Cardenas	15.169,02
Marco Gonzalo Paredes	2.317,59
INDURA ECUADOR S. A.	1.567,89
SERVICIOS MEJORADOS S. A.	135,21
Alcides Castillo Farfan	996,26
EQ. GLOBAL S. A.	553,21
CONTECON GUAYAQUIL. S. A.	395,41
María Macías Cruzaty	246,12
OREMPLAS S. A.	36.453,25
ALOR S. A.	5.043,06
Rigoberto Calahorrano R.	292,62
SEGUROS EQUINOCCIAL	743,67
Nelly Pinargote Vergara	3.504,84
FRICOPES S. A.	5.537,00
Néstor Holguin Holguin	2.143,35
SPARTAN DEL ECUADOR	624,71
INARPI S. A.	140,08
EDISON RODRIGUEZ S. A.	6.792,09
ARTES GRAFICAS SENEFELDER	25.180,40
María Jimenez Jimenez	191,54
Aura Macías Delgado	162,95
Aislantes Politérmicos	2.166,68
Gloria Mora	223,88
Jessenia Rivas Ch.	165,65
Evelin del Rocio Delgado	641,82
VICDEL CARGO S. A.	29,40
PROQUIMSA S. A.	9.437,77
EXTRUSIONES PLASTICAS S. A.	816,49
MIGPLAS S. A.	4.723,24
Enrique Orranta L.	252,45
NOVA WORDL S. A.	1.730,63
Tito Macías Salcedo	782,10
METALHIERRO S. A.	880,47
Rodrigo Salazar A.	835,06
Rita Cedeño Luna	64,45
Sonia Utreras Díaz	47,52
Felipe Morales L.	97,22
Caja Chica Lynda C.	219,40
METROMANABI C. A.	627,61
Ramón Muñoz C.	6.008,00
O.B.C.Shipping Service	36.238,99
Ana Yepez Dávila	819,22
Nilo Palma B.	1.207,80
Maryuri Salazar V.	1.089,00

sm.

Cielo Vasquez G.	43,23
Cargo Inspection and Enf	6.791,40
IND COMERCIO SERVICIO INC	5.959,18
Jhonny Herrera Chiriboga	322,00
QUALITYSOFT INNOVATIVE SO	467,94
PRONTOMOVIL S. A.	3.814,71
Rivadeneira González Susa	19,30
Efren Miranda Ch.	4.652,29
Víctor Intriago C.	79,20
Digno Mieles R.	1.593,90
Freddy Pin M.	2.093,64
Claribel Bravo E.	1.489,95
Darwin Moreira Pincay	0,11
Ruben León H.	2.158,20
Rudy Suárez A.	1.350,13
Luis Dueñas F.	112,00
Manta Beach Developmet	81,28
Zacarias Mero M.	311,85
María del Carmen Vera S.	38,33
Walter Espinoza P.	4.686,78
Victoria Meza V.	86,66
ECUACARGAS S. A.	45,32
Vargas Rodrigo Julio D	92,00
Byron Cedeño D.	263,59
Carmen Castillo	25,00
LAAR CIA. LTDA.	3.081,84

Proveedores Materia Prima	<u>746.818,04</u>
----------------------------------	--------------------------

Francisco Zambrano V.	24.687,53
Pablo Sánchez Z.	1.566,42
Luis Delgado C.	47.833,89
OCEAN FISH S. A.	20.215,75
German Alcívar Carvajal	3.431,83
Alfonso Mero M.	33.044,91
Mirella Soriano Plúas	87.999,22
Víctor Bermudez S.	366,60
FEALRE S. A.	240.701,83
Jaime Delgado Castillo	197,80
Carlos Pico González	9.938,06
PRODEX CIA. LTDA.	154.320,00
Kenia Vera Paredes	1.754,48
TECOPESCA C. A.	2.965,41
Mauro Calle Prado	9.610,47
Marcia Piguave M.	1.133,25
Francisco Silva P.	434,11

SPM.

FRIGOLANDIA S. A.	2.994,75	
Estibe Mero Flores	257,40	
Roberth Mero A.	50.943,34	
Digna Bowen Vergara	16.902,86	
Nanci Arcentales M.	34.975,66	
Carlos Briones V.	542,47	
Oblig Accionistas y Cías Relacionadas		20.400,00
Compañías Relacionadas	20.400,00	
Anticipo de Clientes		705.030,05
Del Exterior	554.934,30	
American Fish	103.068,74	
PAFCO	54.970,00	
Paul Barnett Seafood	116.160,19	
SEA WORLD SEAFOOD	92.015,00	
SIZA	50.279,62	
STAVIS SEAFOOD	82.275,75	
WATER STREET	56.165,00	
Locales	150.095,75	
Jose Murillo Baque	0,52	
Coronel y Espinoza Asociados	0,10	
Noe Sushi Bar	475,20	
Heraclito Espinoza Garcia	5.000,00	
Gladys Alvarez	24,93	
Domingo Estrada Bonilla	144.595,00	
Impuestos retenidos por Pagar		244.448,68
Retención en la Fuente	131.619,04	
Retención IVA	100.434,82	
IVA por pagar	10.653,87	
Otros Impuestos por Pagar	1.740,95	
IEES por Pagar		36.554,37
Aporte Individual 9,35%	15.330,79	
Aporte Patronal 11,15%	18.466,81	
IECE- SECAP 0,10%	1.654,57	
Préstamos Quirografarios	1.102,20	
Sueldos por Pagar		7.944,05
Saldo según Auxiliares	7.944,05	
Provisiones Sociales		74.871,23
Décimo Tercer Sueldo	12.098,98	
Décimo Cuarto Sueldo	23.748,26	
Vacaciones	37.398,39	
Fondos de Reservas	1.625,60	

5/11.

9.- PASIVOS NO CORRIENTES **507.879,06**

Deudas a Largo Plazo	507.879,06
Obligaciones y Ctas. Por Pagar	130.462,41
Nancy de Díaz	130.462,41
Prestamos a Bcos y Financieras	377.416,65
Corporación Financiera Nacional	377.416,65

10.- PATRIMONIO **798.716,68**

CAPITAL SOCIAL	650.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	600.000,00
Bonilla Vera Berbely Isabel	60.000,00
Díaz Vasquez Diva S. A.	540.000,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	50.000,00
Jorge Díaz Vasquez	50.000,00

11.- RESULTADOS **148.716,68**

Ejercicios Anteriores	97.892,48
Del Ejercicio	50.824,20

12.- INGRESOS OPERACIONALES **22.276.955,65**

VENTAS	22.402.464,84
Al Exterior	21.544.273,36
Locales	765.038,86
Locales	570.901,50
Quito	194.137,36
Sub-productos	93.152,62
Desperdicios	75.755,67
Cartones y Otros	17.396,95
Descuentos y Devoluciones en Ventas	-125.509,19
En Vtas. Al Exterior	-120.000,00
En Vtas Locales	-5.509,19

13.- COSTOS DE PRODUCCIÓN **18.663.313,30**

COSTOS DIRECTOS	18.529.310,12
Materia Prima	6.380.441,07
Material de Empaque	469.218,58
Costo impresión de cajas	72,00
Productos terminados	11.679.578,47
Mano de Obra Directa	771.576,55
Personal Fijo	575.230,56



Sueldos y Salario	427.604,86	
Sueldos y Salarios	353.359,74	
Bonif. e Incentivos	10.054,60	
Horas Extras	64.190,52	
Beneficios Sociales	147.625,70	
Aporte Patronal	46.184,25	
IECE-SECAP	4.144,40	
Décimo 3er Sueldo	34.536,81	
Décimo 4to Sueldo	25.033,70	
Vacaciones	17.293,39	
Fondos de Reserva	20.033,15	
Indem. y Despido	400,00	
Servicios Variables		196.345,99
Transporte J/S	95.503,36	
Eventuales	51.994,37	
Fileteadores	40.940,10	
Comisión por Proc	7.908,16	
Otros Costos de Fabricación		2.165.414,20
Otros Costos Fijos		225.627,93
Comb. y Lubricant	1.457,81	
Sevic. de Guardian	27.339,87	
Fugimac. y Control	2.911,80	
Telefonos y Fax	483,48	
Serv. de Gasfitería	183,07	
Teléfonos celulare	8.843,37	
Internet	709,06	
Serv. de Auditoria	7.119,00	
Papelería y Utiles	9.564,65	
Depreciación	65.535,43	
Amortiz. Poliza Seq	93.573,40	
Energía Electrica	7.906,99	
Otros Costos Variables		1.939.786,27
Servicios de Frío	1.313.962,63	
Fletes Internos	97.062,28	
Transp. de Person:	48.746,64	
Agua de Bidones	1.178,68	
Serv. Enfriamiento	100.727,64	
Hosped. Viaticos y	4.579,07	
Implem. de Person	33.779,62	
Custodia, vigilanci	1.335,00	
Análisis de Pesca	5.072,84	
Servic. de Comedo	76.456,38	

sm.

Atención Médica y	679,34	
Capacitación	367,75	
Análisis de Agua	616,32	
Sumin. Doméstico:	58,46	
Sumin. de Laborat	61.997,98	
Mant. de Maq y Eq	46.260,99	
Mant de Planta	31.741,32	
Mant de Vehículo	4.526,76	
Sumin. Aseo y Lim	8.521,60	
Mater. Respuestos	54.263,80	
Agua Tanquero	24.739,00	
Alquiler de Maquir	19.586,63	
Mant. Planta y Eq	<u>3.525,54</u>	
Liquidación de Costos		-2.802.987,57

14.- GASTOS OPERACIONALES **3.237.285,87**

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN **371.246,31**

ADMINISTRATIVO **166.084,01**

Sueldos y Salarios 124.709,30

Beneficios Sociales 41.374,71

Impuestos y Contribuciones **11.194,73**

Contrib. Sup. Cías. 3.082,87

Imp. Cuerp de Bon 100,00

Matric y Rod.Veh. 5.367,46

Inscrip. de Doc. 245,24

Cám. Nac. Acuacult 40,00

Cám. de Comercio 1.450,00

Permisos Sanitaric 909,16

Gastos Generales **14.502,40**

Agua Bidones 228,95

Teléfonos y fax 1.466,18

Teléfonos celulare. 11.621,58

Internet 1.185,69

Depreciaciones **23.382,84**

Depreciación 23.382,84

Amortizaciones **13.271,47**

Poliza de Seguro 13.271,47

Gastos de Servicios **76.181,36**

Legales 13.036,80

De Asesoría 7.280,00

Prestados 22.577,76

Auditoria 730,43

Guardianía 24.192,00



Hosped. y Viáticos	1.273,70	
Técnic. de Comp	2.581,60	
De Imp. y Papelería	434,39	
De comedor	<u>4.074,68</u>	
Otros Gastos Administrativos		36.300,10
Transp y Mov.	8.923,54	
Llantas, baterías y	81,00	
Alimentación Bebi	1.108,32	
Mat. Repuest. Acce	429,82	
Pasajes Aéreos	1.425,32	
Agasajos a Emplea	9.240,51	
Gastos de Gestión	1.100,64	
Uniformes	1.728,53	
Comb. y Lubricant	4.667,71	
Cursos de Capacita	1.837,35	
Correos y Comunic	1.681,36	
Public y Propagand	2.064,48	
Gastos Viarios	1.720,12	
Muestras y Donaci	<u>291,40</u>	
Mantenimiento General		25.114,95
Maquinaria y Eq	3.669,53	
Muebles y Ens.	3.109,47	
Vehículos	10.234,70	
Computación	5.025,27	
Equipo de Oficina	<u>3.075,98</u>	
Suministros y Material		5.214,45
Oficina	5.056,39	
Computación	<u>158,06</u>	
GASTOS DE VENTAS		2.849.494,45
Sueldos y Salarios		55.563,93
Sueldos y Salarios	54.415,93	
Servicios Prestado	<u>1.148,00</u>	
Beneficios Sociales		17.917,05
Aporte Patronal	6.142,84	
IECE -SECAP	503,89	
Déc. 3er Sueldo	4.420,03	
Dec. 4to Sueldo	863,42	
Vacaciones	2.295,50	
Fondo de Reservas	<u>3.691,37</u>	

5/14.

Gastos de Ventas Fijos 45.202,73

Teléfono y Fax	1.382,86
Teléfonos celulares	11.568,25
Internet	3.482,56
Depreciaciones	19.304,85
Amort. Seguros	7.513,50
Papelería y Útiles	1.950,71

Gastos de Ventas Variables 2.730.810,74

Hosped. y Viáticos	14.004,23
Serv. Comedor	1.407,32
Gastos de Gestión	276,24
Carga y Estiba	2.590,24
Correos y Comun.	4.150,21
Public. y Propag.	2.188,56
Atención a Clientes	1.413,23
Superv Contened.	21.831,72
Pasajes Aéreos	16.951,40
Aliment. Bebidas y	134,14
Manten. de Veh.	2.270,63
Trám. Aduaneros y	76.162,26
Custod. Vigilancia	110.752,00
Fletes Áereos	1.683.839,25
Flet. por Embarq	154.292,27
Fletes Marítimos	572.034,17
Comis. Vtas al Ext.	10.173,01
Formul. Exportac	5.635,00
Multas Aduan Exp	6.360,45
Transp y Mov.	3.960,12
Manejo Caja Cont.	39.397,98
Gastos Varios	939,70
Suminist y Limp	46,61

OTROS GASTOS DE VENTAS 16.545,11**Gastos Generales 240,04**

Teléfonos	240,04
-----------	--------

Otros Gastos de Ventas 16.305,07

Hosped. Viát Mov.	641,14
Papelerías y Útiles	291,2
Correos y Comun.	7452,66
Combustible	446,73
Pasajes Aéreos	449,4
Transp. y Movili.	4590,1



Cargas y Estibas	877,73
Manten. Vehículos	345,23
Amortiz. Seguros	1210,88

15.- INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES

-325.532,28

INGRESOS 33.008,82

Financieros 186,21

Otros Ingresos 32.822,61

Ingr. por Multas 2.883,77

Ingr. por siniestro: 18.386,93

Otros Ingr. Varios 11.551,91

EGRESOS 358.541,10

Financieros 137.563,70

Comis. Bancarias 28.113,68

Comis. Transf. Rec 1.618,41

Comis. Transf. Env 147,28

Int Oblig Bancar. 107.684,33

Otros Gastos No Deducibles 220.977,40

Inter. Multas Trib 21.637,45

Obseq. y Donac. 2.688,79

Otros Gtos No Ded 193.153,74

Desc de Comedor -1.392,46

Lra al Gasto 4.889,88

5/7.