



CONTENIDO:

▪ DICTAMEN

▪ ESTADOS FINANCIEROS

- Balance de Situación
- Estado de Resultados
- Evolución del Patrimonio
- Flujo del Efectivo
- Balances Generales
Comparativos

▪ NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

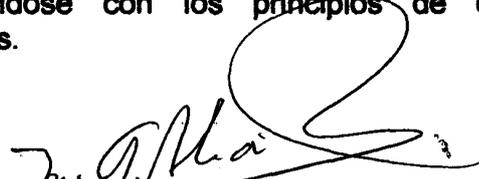
Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO DE GESTIÓN DE CALIDAD
DIPLOMADO SUPERIOR EN EDUCACIÓN POR COMPETENCIA
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
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.

1. 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 2011. 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 **PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR" S. A.**
2. He realizado y diseñado los Estados Financieros aplicando las normas de Auditoría 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:
3. Los Estados Financieros de la Compañía **PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR" S. A.** presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, al 31 de Diciembre del año 2011 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.

Marzo, 28 del 2011.


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

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

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

ESTADO DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

ACTIVO	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES	2	4.935.738,20
DISPONIBLES		118994,07
EXIGIBLES		2.528.578,29
REALIZABLES		2.118.541,31
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		169.624,53
ACTIVOS FIJOS	3	1.598.820,37
NO DEPRECIABLES		338.425,74
DEPRECIABLES		1.702.325,01
DEPRECIACIONES ACUMULADAS		-441.930,38
OTROS ACTIVOS	4	11,60
OPERACIONES POR LIQUIDACIÓN		11,60
ACTIVOS NO CORRIENTES	5	658.656,84
INVERSIONES EN ACCIONES		228.810,04
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		429.846,80
TOTAL ACTIVOS		<u>7.193.227,01</u>
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES	6	4.842.692,17
EXIGIBLES A CORTO PLAZO		4.842.692,17
PASIVOS NO CORRIENTES	7	197.960,17
DEUDAS A LARGO PLAZO		197.960,17
TOTAL PASIVOS		5.040.652,34
PATRIMONIO		
CAPITAL Y RESERVAS	8	2.152.574,67
CAPITAL SOCIAL		2.000.000,00
RESERVAS		15.847,95
SUMAN		2.015.847,95
APORTE PARA FUT. CAPITALIZACIÓN		8.234,85
		2.024.082,80
RESULTADOS	9	128.491,87
TOTAL PATRIMONIO		2.152.574,67
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>7.193.227,01</u>

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES			21.025.854,60
VENTAS	10	21.084.608,70	
Al Exterior		20.538.791,65	
Locales		477.729,40	
Sub. Productos		<u>68.087,65</u>	
Descuentos en Devoluciones		58.754,10	
Al Exterior		<u>58.754,10</u>	
COSTOS DE PRODUCCIÓN	11		<u>17510623,60</u>
UTILIDAD EN VENTAS			3.515.231,00
GASTOS	12		3.078.537,08
ADMINISTRACION		413.048,84	
VENTAS		2.655.846,40	
GENERALES		237,72	
OTROS GASTOS DE VENTAS		<u>9.404,12</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL			<u>436.693,92</u>
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONAL	13		-305.008,10
INGRESOS		13.330,88	
EGRESOS		<u>-318.338,98</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			<u><u>131.685,82</u></u>

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS
"PROPEMAR" S. A.
EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2010	2.000.000,00	6411,62	9439,23	68.178,85	2.084.029,70
CAPITAL					
APORTE FUTURA CAPITALIZ.		1.823,23			1.823,23
RESERVA			6.408,72		6.408,72
UTILIDAD DEL EJERCICIO				60.313,12	60.313,02
SALDO AL 31-XII-2011	2.000.000,00	8.234,85	15.847,95	128.491,97	2.152.574,67

AASM

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

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

	2010	2011	VARIACIONES
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLES	164.008,66	118.994,07	-45.014,59
EXIGIBLES	1.667.657,10	2.528.578,29	860.921,19
REALIZABLES	1.452.952,79	2.118.541,31	665.588,52
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	89.347,38	169.624,53	80.277,15
ACTIVOS FIJOS	1.558.409,26	1.598.820,37	40.411,11
NO DEPRECIABLES	339.016,04	338.425,74	-590,30
DEPRECIABLES	1.541.206,28	1.702.325,01	161.118,73
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-321.813,06	-441.930,38	-120.117,32
OTROS ACTIVOS	14.994,25	11,60	-14.982,65
ACTIVOS DIFERIDOS	13.998,95	-	-13.998,95
OPERACIONES POR LIQUIDAR	995,30	11,60	-983,70
ACTIVOS NO CORRIENTES	828.850,20	658.656,84	-170.193,36
INVERSIONES	20.400,00	228.810,04	208.410,04
CUENTAS A LARGO PLAZO	754.764,91	429.846,80	-324.918,11
CUPONES CORPEI	53.685,29	-	-53.685,29
TOTAL ACTIVOS	5.776.219,64	7.193.227,01	1.417.007,37
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES	3.692.190,04	4.842.692,17	1.150.502,13
EXIGIBLES A CORTO PLAZO	3.692.190,04	4.842.692,17	1.150.502,13
PASIVOS NO CORRIENTES	-	197.960,17	197.960,17
DEUDAS A LARGO PLAZO	-	197.960,17	197.960,17
TOTAL PASIVOS	3.692.190,04	5.040.652,34	1.348.462,30
PATRIMONIO			
CAPITAL Y RESERVAS	2.084.029,70	2.152.574,77	68.545,07
CAPITAL SOCIAL	2.000.000,00	2.000.000,00	-
RESERVA LEGAL	9.439,23	15.847,95	6.408,72
APORTES FUT CAPITALIZACIÓN	6.411,62	8.234,85	1.823,23
RESULTADOS	68.178,85	128.491,97	60.313,12
TOTAL PATRIMONIO	2.084.029,70	2.152.574,77	68.545,07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.776.219,74	7.193.227,11	1.417.007,37

AASM

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS

"PROPEMAR" S. A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
VENTAS	21.025.854,60	
COSTO DE PRODUCCIÓN	<u>-17.510.623,60</u>	
UTILIDAD EN VENTAS		3.515.231,00
GASTOS		<u>-3.078.537,08</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		436.693,92
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		<u>-305.008,10</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		131.685,82
DEPRECIACIONES		<u>120.117,32</u>
SUB- TOTAL		251.803,14
VARIACIONES		-296.817,73
EXIGIBLES POR COBRAR	-860.921,19	
REALIZABLES	-665.588,42	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-80.277,15	
NO DEPRECIABLES	590,30	
DEPRECIABLES	-161.118,73	
OTROS ACTIVOS	14.982,65	
ACTIVOS NO CORRIENTES	170.193,36	
PASIVOS CORRIENTES	1.150.502,13	
PASIVOS NO CORRIENTES	197.960,17	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-19.752,87	
IMPUESTO A LA RENTA	-45.562,14	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIÓN	1.823,23	
DIFERENCIA EN RESULTADOS ACUMULADO	<u>350,93</u>	
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-45.014,59
SALDO INICIAL		164.008,66
SALDO ACTUAL		118.994,07

sm

PRODUCTOS PERECIBLES Y MARISCOS "PROPEMAR" S. A.

NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACIÓN

Revisados los Estados Financieros, presentan aquellas 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 indagación confiable e inmediata, facilitando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia

2.- ACTIVOS CORRIENTES

4.935.738,20

DISPONIBLES

118.994,07

Cajas

19.999,04

General

19.580,51

Oficina

18.813,22

Desperdicios

376,66

Bosque

390,63

Chicas

418,53

Recursos

177,39

Exportación

241,14

Bancos

98.995,03

Locales

97.944,53

Bolivariano Cta. Cte.

50.847,89

Pichincha Cta Ahorro

720,18

Machala Cta. Cte.

2.280,28

Boliva. Cta. Ahorro

21.870,55

Pichincha Cta Cte

13.558,58

Pacífico

8.448,86

Coop 15 de Abril

218,19

Extranjeros

1.050,50

Pich. Maimi. Cta Cte.

1.050,50

EXIGIBLES

2.528.578,29

Cuentas por Cobrar

1.632.517,34

Clientes del Exterior

1.589.885,11

Por identificar

-1.113,60

Del Exterior

1.590.998,71

Clientes Locales

42.632,23

Norma Velasquez	497,67	
Ramon Molina Pincay	539,60	
Carrera Bravo Maria	4.806,70	
Chez Jerome	474,27	
El Patio ANDA LUZ	289,88	
Sociedad Hotelera COTOPAXI	127,86	
RUMILOMA	1.935,06	
HOVHOTELERA QUITO S. A.	1.725,90	
Irene Rivadeneira	237,60	
Comerc. y Serv. BOSTROM CIA. LTDA.	954,40	
MINIBODEGUITA S. A.	1.444,89	
LA FOCACCIA CIA. LTDA.	267,30	
SACC BUSSINES PLUS	2.599,44	
COCO VERA	872,48	
AERODELI CIA. LTDA.	35,79	
Gladys Alvarez	975,07	
Xavier Fernandez M	1.968,00	
Hemafood Cia Ltda	138,60	
SOCIEDAD DE HECHO CAFE NORTE	1,76	
Restaurantes ZAZU CIA.LTDA.	875,23	
CIALCO S.A.	2.636,43	
Loor Rengifo Ana	242,50	
Restaurante RISTOCARMINE	684,97	
Restaurante ORIENTGOURMET CIA LTDA	1.086,82	
Rey Campoverde Balcazar	59,18	
Zavala Bonilla Carlos	237,50	
SONG TAE HUN	1.000,00	
Hotel Boutique LA RONDA	123,75	
SECADORA EL SOL	11.914,82	
ECUASISNER (saldo venta JEPP MONT	3.878,76	
Provisiones Cuentas Incobrables		-15.741,17
Cuentas Incobrables	<u>-15.741,17</u>	
Compañías Relacionadas		171.889,10
ACUICOLAS MANABITAS S.A.	86.891,93	
SUSHI CHEF	2.167,83	
TIERRAS BOSQUE	80.578,66	
MOBIL FISH	<u>2.250,68</u>	
Deudores Diversos		283.766,74
Deudores Diversos	<u>134.335,91</u>	
TIERRAS OTROS	2.231,69	
Polque S.A.	132.104,22	
Cuentas por Cobrar Empleados		
Empleados	149.430,83	
Anticipos	131.578,87	

Díaz Vasquez Jorge F.	121.936,53
Moreira Zambrano Luis E.	1.006,92
Calderon Zambrano Freddy	12,47
Quimis Alay Francisco N.	101,55
Romero Cusme Yuri A.	17,99
Anchundia Piguave Pedro E	91,99
Intriago Moreira Luis	86,04
Bonilla Vera Beberly	3.001,78
CALDERON MANZABA JERSON	49,31
Mora Hernandez Gloria E.	266,94
Palma Ramona	164,40
CALDERON MEJIA NELLYS EU	39,04
CHOEZ MACIAS BETTY	85,25
GARCIA POVEDA EDDY	10,14
LOPEZ MARRASQUIN PABLO	15,55
QUIMIZ ALAY RODOLFO DANIEL	152,00
SANCHEZ PINCAY BELLA	196,53
MELISSA ZAMBRANO PARRA	108,08
AURORA SANCHEZ PONCE	445,70
JOSE EDUARDO ZAMBRANO MORA	1.281,14
DOLORES AZUCENA LOOR SA	56,49
GINA MARIUXI SANTOS CHOEZ	130,50
FERNANDO DELGADO	29,25
PIN MARCILLO FREDDY BYRON	133,12
ANCHUNDIA SANTANA MANUEL	64,08
VASQUEZ GILER CIELO FATI	161,00
IBARRA VERONICA	6,50
CAMILO MERA	250,00
ROSA LAZ	42,00
BRAVO GARCIA ROXANA ELIZ	15,00
MOREIRA GARCIA JOSE ROGER	50,73
FRANCO BRAVO GENNY MONTE	431,96
FALCONES MEZA MARIA VAN	18,00
GONZALEZ PINARGOTE GLEN	16,80
TOALA QUIMIS JAMILTON	81,25
CHEME BENITEZ JULIO ALBERTO	112,00
PEÑAFIEL BERNAL LISBETH I	31,24
VASQUEZ MARIBEL	179,57
PONCE YULY LISBETH	12,50
CEDEÑO CHONILLO LIDER	20,00
GOMEZ ZAMBRANO CARMEN	6,86
GARCIA MENDOZA ANDRES	139,51
LOOR MACIAS JENIFFER KAROL	25,49
Bravo Delgado Ginger	197,93

sm.

Alava Mendoza Grace	25,49
Espinoza Pinargote Walter	27,32
Soto Rodriguez Wilson Pau	32,99
VERA MARCHAN EDDY FERN.	143,50
PALACIOS PALACIOS PROSPE	12,50
CASTRO MOREIRA BETTY JAN	55,94

Prestamos 17.851,96

MOREIRA ZAMBRANO LUIS E	584,26
POVEDA CARMEN	150,00
ANCHUNDIA PIGUAVE PEDRO	583,39
INTRIAGO ALCIVAR YADIRA M	400,00
BONILLA VERA BERBERLY IS.	2.655,50
CALDERON MANZABA JERSON	50,00
MELISSA ZAMBRANO PARRA	401,80
AURORA SANCHEZ PONCE	709,32
PALMA BENAVIDEZ NILO	800,00
JOSE EDUARDO ZAMBRANO M	300,00
LUIS ITALO CASTILLO MANTI	65,00
JONATHAN FELIPE IZA MAYA	40,00
GINA MARIUXI SANTOS CHOE	80,00
TOBAR SANCHEZ JUSTINO EN	55,00
PIN MARCILLO FREDDY BYRC	400,00
ANCHUNDIA SANTANA MANI	412,00
VASQUEZ GILER CIELO FATI	6.573,09
CAMILO MERA	400,00
ROSA LAZ	446,85
BRAVO GARCIA ROXANA ELIZ	133,34
FRANCO BRAVO GENNY MON	980,40
SANCHEZ INTRIAGO ANGELA	87,81
GOMEZ ZAMBRANO CARMEN	150,00
GARCIA MENDOZA ANDRES	674,20
DE LA CRUZ ROMERO JOSE VI	50,00
CALDERON CASTRO MANUEL	40,00
MONSERRATE VELEZ ANGEL	100,00
Rivas Rezabala Yonny	80,00
Vera Dominguez Welinton E	50,00
MACIAS MOREIRA GUIDO EU	100,00
Bravo Delgado Ginger	300,00

Anticipos Proveedores

177.997,22

Proveedores 177.997,22

JONATHAN GERMAN LUZURL	70.000,00
CASA COMERCIAL ALMEIDA C	60.379,90
PCC CONGELADOS & FRESCO	7.302,43
PANAMERICANA DEL ECUAD	5.235,54

Spj

MEDITERRANEAN SHIPPING	5.000,00	
CIA SUD AMERICANA DE VAP	4.146,00	
LOPEZ CASTILLO KATHYA NU	3.000,00	
LEONARDO BUEN DIA	2.439,50	
ESPINOZA GARCIA HERACLIT	2.376,30	
FISHWORLD S.A.	2.000,00	
MONAXA S.A.	1.726,20	
SAN LUCAS	1.600,00	
VERA GONZALEZ GONZALO H	1.500,00	
ORTIZ MORALES ELENA LEOI	1.419,09	
AGROL S.A.	1.416,93	
JOHN ANTONIO CEVALLOS M.	1.400,00	
SANCHEZ VINCES PAULO TOE	1.217,90	
DIAZ YONG JULIO CESAR	1.167,04	
CARMEN MARIA CASTILLO J/	886,60	
CARLOS CAMACHO MENDOZ/	600,00	
PEDRO ENRIQUE REYES VELA	594,00	
CONTECON GUAYAQUIL S.A	576,00	
ALARCON MIRANDA JORGE E	488,20	
RODRIGUEZ O DE MOTA DEL	317,00	
AUTOMOTORES Y ANEXOS S./	280,14	
HARO VACA DARWIN ORLAN	200,00	
RENAN PROAÑO	200,00	
AREA DE SALUD No. 2	190,08	
SANCHEZ ZAMBRANO PABLO	120,00	
FRANCO JOSE AGAPITO	117,84	
FALCONEZ MEZA VANESSA	78,40	
CUSTODIA PORTUARIA CUPO	8,06	
CARGO INSPECTION AND ENI	8,06	
OTECEL S.A.	6,01	
Impuestos Retenidos		278.149,06
Impuestos	52,87	
Retención en la Fuente 1%	2.236,01	
Retención en la Fuente 5%	0,10	
IVA 30%	1,34	
IVA 70%	51,43	
Retención en la Fuente 2%	8,66	
Retención en la Fuente 8%	38,83	
Crédito Tributario	278.096,19	
Bienes	27.744,74	
Servicios	4.658,82	
Reclamos	238.285,34	
Notas Credito Serv. Rentas	7.407,29	

sfm.

ACTIVO REALIZABLES		2.118.541,31
Inventarios Materia Prima		140.480,43
Pescado	137.328,48	
Camaron	<u>3.151,95</u>	
Inventario Materiales/empaque		312.168,46
Materiales de Empaque	<u>312.168,46</u>	
Productos en Proceso		644.430,63
Materia Prima en Proceso	<u>644.430,63</u>	
Productos Terminados		1.021.461,79
Pescado	466.491,02	
Pescado en transito	522.003,42	
Camaron	<u>32.967,35</u>	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		169.624,53
Otros Activos Corrientes		59.037,89
Otros Activos Corrientes	35.928,26	
RECLAMO AEROLINEAS	27.586,14	
CLIENTE FAHRENHEIT	1.071,21	
CLIENTES LOCALES	7.174,01	
RECLAMO VARIOS SIN REEMI	<u>96,90</u>	
INVENTARIO DE TERCEROS	23.109,63	
INEXIM INC (IMPORTACION F	<u>23.109,63</u>	
Gastos Anticipados		110.586,64
Seguros Prepagados	70.753,90	
Licencia para Software	4.665,94	
Suministros de Laboratorio	15.196,06	
Suministros de Oficina	5.453,06	
Varios implementos de Per:	2.085,56	
Varios material de limpieza	1.010,15	
Varios Mat. Rep y Accesorio	10.256,97	
Herramientas en acero	1.165,00	
3.- ACTIVO FIJO		1.598.820,37
NO DEPRECIABLE		338.425,74
Terreno	335.650,54	
Construcciones en curso	<u>2.775,20</u>	
DEPRECIABLES		1.260.394,63
Costos		1.702.325,01
Equipo de Oficina	13.995,48	
Muebles y Enseres	39.217,26	
Vehículos	234.774,28	
Edificios	640.015,70	
Equipos de Computación	68.353,54	
Herramientas	2.317,10	
Equipos de Comunicación	6.255,04	
Equipos de Laboratorio	19.919,12	
Maquinarias y Equipos	631.526,25	

Equipos Industriales Auxili:	45.951,24		
DEPRECIACIONES ACUMULADAS		441.930,38	
Equipo de Oficina	4.578,70		
Muebles y Enseres	15.665,00		
Vehículos	114.209,19		
Edificio	4.183,48		
Equipos de Computación	56.305,48		
Herramientas	397,74		
Equipos de Comunicación	2.591,18		
Equipos de Laboratorio	9.863,01		
Maquinarias y Equipos	231.753,69		
Equipos Industriales Auxili:	2.382,91		
4.- OTROS ACTIVOS			11,60
Operaciones por Liquidación		11,60	
5.- ACTIVOS NO CORRIENTES			658.656,84
Inversiones Permanentes		228.810,04	
Inversiones en Acciones	20.400,00		
Depositos en Garantías	30,00		
Otras Inversiones	208.380,04		
Cuentas a Largo Plazo		376.161,51	
Proveedores	325.512,54		
Dividendos	50.648,97		
Anticipos a Proveedores		53.685,29	
Cupones CORPEI	53.685,29		
6.- PASIVOS CORRIENTES			4.840.951,24
Exigibles a Corto Plazo			
Obligaciones por Pagar		2.310.099,17	
CORPORACION FINANCIERA NA	1.150.000,00		
Otras Cuentas por Pagar	435.099,17		
Obligaciones Instituciones Bancarias	725.000,00		
Bco del Pichincha	700.000,00		
Bco de Machala	25.000,00		
Intereses por Pagar		38.557,16	
Intereses	38.557,16		
Proveedores Locales		1.961.438,57	
Servicios Suministros y Materiales	426.219,01		
BCO. BOLIVARIANO	2.679,29		
SANCHEZ AVILES HECTOR ALE	671,70		
OTECEL S.A.	679,17		
DIMASA S.A	540,80		
PETROLIDER S.A.	452,33		
PANATLANTIC LOGISTICS S.A	9.855,07		
PACIFIC CONTAINER TRANSP	11.127,60		

INDEMAUS CIA. LTDA.	5,14
INDUSTRIAL DEL TROPICO IN	20.311,96
METALES Y AFINES S.A.	985,10
SUMINISTROS INDUSTRIALES	3.708,46
PLASTICOS INTERNACIONALES	9.486,62
ESPINOSA PAEZ S.A.	137,36
ZURITA BASANTES EDISON GE	2.589,40
ALITECNO	35.028,45
CARDENAS CEDEÑO ROBERTO F	2.036,13
PANAMERICANA DEL ECUADOR	34.822,28
VARGAS VERA JOSE FRANCISC	311,92
SOLUCIONES DISEÑOS Y PROV	29,40
GRANOTEC ECUADOR S.A.	20,80
RICOMARSA S.A.	3.772,92
MATA ARBOLEDA MARCIA ELIZ	403,82
CONVERPAC S.A.	23.354,11
UNIFACTOR S.A.	951,39
HOLGUIN ALVIA VICTOR HUGO	487,94
ASISERVY S.A.	1.628,97
AESLIT CIA LTDA.	625,96
AGROL S.A.	16.220,34
ESPINAL CARRILLO NANCY NO	305,66
ACE SEGUROS	286,86
DINERS CLUB DEL ECUADOR S	4.251,94
BEACH CAR S.A.	30,69
ORTEGA MAFLA MIRIAM	1.298,46
GUEVARA MENDOZA JORGE ANT	39,20
GARCES & GARCES CARGO SER	30.396,40
TIERRAS MANABITAS S.A. TI	761,31
CAMARA DE COMERCIO DE MAN	500,00
ADUANERA DEL ECUADOR S.A.	119,23
VERA BARCIA EDDIE ANTONIO	1.200,00
APRACOM S.A.	1.435,50
BRASEVIG BRAVO SEGURIDAD	5.946,18
AVILA DELGADO PEDRO XAVIE	979,49
FEALRE S.A.	4.028,50
GIL MEDINA CARLOS JAVIER	342,45
BRASEMAR S.A.	406,69
FERVACARGO S.A.	16.954,95
DELGADO CARDENAS VICTOR H	3.459,20
MARCO GONZALO PAREDES MAI	2.187,90
INDURA ECUADOR S.A.	2.909,49
SERVICIOS MEJORADOS S.A	69,81
OREMPLAS S.A.	11.026,16
DIAZ VASQUEZ TATIANA	34,39
SEGUROS EQUINOCCIAL	1.399,79
SPARTAN DEL ECUADOR PRODU	1.207,46

SPM

BRAVO CANTOS MARCELA MARY	127,00
COREPTEC S.A	881,05
INARPI S.A.	164,56
ARTES GRAFICAS SENEFELDER	8.167,50
MACIAS DELGADO AURA XIMEN	71,28
PADILLA SALTOS CHRISTIAN	68,58
AISLANTES POLITERMICOS	1.909,43
RIVAS CHAVEZ JESSENIA CAR	97,13
DE GENNA LOURIDO ANDRES F	1.200,00
CASA COMERCIAL ALMEIDA C.	11.900,00
FLOR CEDEÑO VICENTE AMADO	450,00
EXTRUSIONES PLASTICAS S.A	2.259,30
NOVA WORLD S.A.	2.780,87
SALAZAR AVEIGA RODRIGO AN	108,90
CIERPRONTI S.A	26,64
INDUSTRIA CARTONERA PALMA	3.819,62
CASTIMERSA QUMICOS S.A	154,93
PRODUCTORA CARTONERA S.A	36.349,59
HARO VACA DARWIN ORLANDO	256,50
VENTURATRAVEL CIA. LTDA.	637,24
CEDEÑO CEDEÑO LUZ MARIA	365,47
CENTENO PEREZ OLGA	27,21
CARGO INSPECTION AND ENFO	6.181,90
PAMAUX INGENIEROS CIA. LT	187,18
IND COMERCIO SERVICIO INC	8.440,74
HERRERA CHIRIBOGA JHONNY	460,80
PUNTONET S.A.	396,33
BRAVO ESPINOZA CLARIBEL M	622,86
SUAREZ ARTEAGA RUDY EUGEN	81,25
SUAREZ ARTEAGA WILSON RIQ	612,36
FRANCO JOSE AGAPITO	1.196,00
COMIDAS Y COMPLEMENTOS VE	1.726,84
PINCAY CEDEÑO EDISON WILI	1.149,63
CUSTODIA PORTUARIA CUPORT	5.244,35
TEOJAMA COMERCIAL S.A.	10.903,23
QUIJIJE LUCAS JOSE GILBER	2.841,30
AFP GENESIS	568,76
FRANCO BRAVO ALEX DARIO	1.368,00
CONVERTIDORA CUENCA INTRI	12.987,89
COMERCIAL MASTER S.A	16,88
JOHN ANTONIO CEVALLOS MAC	175,00
LOOR VELEZ MANUEL SALVADO	673,20
MERO ARCENTALES EDWAR ALI	79,20
TALLERES Y SERVICIOS S.A.	123,19
RCR DEL ECUADOR S.C.C.	235,20
EMPACADORA MADEZA S.A.	4.885,79

spn

CENTRO COMERCIAL PLASTILO	8,05
EYCO S.A.	659,22
ROOSLIVET EMILIO FEIJOO C	215,00
BELLO PANDZIC DANIELA SIL	232,66
FALCONEZ MEZA VANESSA	0,10
GUEVARA BRAVO MAYRA FERN	185,65
CLINICA DEL SOL CIA LTDA	6.744,10
CEDEÑO ARAUZ CITA MONSERR	416,85
MOREIRA PICO MANUEL VICEN	3.107,02
INT. SHIPPING AND STORAGE	42,33
LINETRAN S.A.	1.286,68
POSLIGUA ROBLES MIRIAN TE	752,40
ARCAS DE NOE S.A.	3.292,80
CARBO MIRANDA VIVIANA MON	1.793,33

Proveedores Materia Prima

513.501,31

ESPINOZA GARCIA HERACI	58.980,64
SANCHEZ ZAMBRANO PAB	6.128,20
LOOR ALAVA JOSE EUWALI	5.241,55
DELGADO CASTILLO LUIS A	3.091,47
ALCIVAR CARVAJAL GERM	3.228,63
VELASTEGUI SANTILLAN J	56.042,19
CHOEZ ARNALDO HUMBER	5.008,93
QUIJIJE GARCIA LETTY VIV	2.387,88
SORIANO PLUAS MIRELLA	23.400,70
FEALRE S.A.	123.181,74
PALMA CEDEÑO PEDRO LU	360,71
DELGADO CASTILLO JAIME	21.296,07
PRODEX CIA .LTDA	125.078,07
ZEBALLOS SUBIA DOUGLAS	1.726,68
PICO SANTOS JOSE FAUSTO	3.477,38
PICO GONZALEZ CARLOS A	40.879,42
CALLE PRADO MAURO DIO	11.161,20
VERA PAREDES SILVIA PAT	26,93
CAMPOZANO BARRETO ER	1.192,45
DIJAYMAR S. A.	7.330,26
Chichanda Briones Edson S	14.280,21

Provisiones por Pagar Cheques girados y n 1.021.718,25

Anticipo de Clientes

173.858,92

Del Exterior 173.808,92

Clientes

Julio Avenando 50,00

Impuestos retenidos por Pagar

161.688,70

Retención en la Fuente 82.511,69

Retención IVA 35.567,37

IVA por pagar 331,00

Otros Impuestos por Pagar 43.278,64

Jm.

IEES por Pagar		21.222,77
Aporte Individual 9,35%	7.905,82	
Aporte Patronal 11,15%	9.422,13	
IECE- SECAP 0,10%	845,05	
Préstamos Quirografarios	1.949,72	
Prestamos Hipotecarios	1.100,05	
Sueldos por Pagar		79.314,50
Otras Obligaciones Patronales	79.314,50	
Provisiones Sociales		73.000,81
Décimo Tercer Sueldo	5.679,45	
Décimo Cuarto Sueldo	22.446,51	
Vacaciones	43.301,88	
Fondos de Reservas	1.572,97	
Participación por Pagar		21.770,64
Trabajadores	21.770,64	
7.- PASIVOS NO CORRIENTES		197.960,17
Deudas a Largo Plazo		197.960,17
Instituciones Financieras	174.850,54	
PRODUBANCO	41.208,27	
COOPERATIVA 15 DE ABRI	133.642,27	
Por liquidar	23.109,63	
Operación por Liquidar	23.109,63	
8.- PATRIMONIO		2.152.574,67
CAPITAL SOCIAL		2.024.082,80
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		2.000.000,00
Bonilla Vera Berbely Isabel	200.000,00	
Díaz Vasquez Diva S. A.	1.800.000,00	
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		8.234,85
Aporte de accionistas	8.234,85	
RESERVAS		15.847,95
Legal	15.847,95	
9.- RESULTADOS		128.491,87
Ejercicios Anteriores		68.529,78
Del Ejercicio		59.962,09
10.- INGRESOS OPERACIONALES		21.025.854,60
VENTAS		21.084.608,70
Al Exterior	20.538.791,65	
Locales	477.729,40	
Locales	380.993,92	
Quito	96.735,48	
Sub-productos	68.087,65	
Desperdicios	56.667,59	

Cartones y Otros	11.420,06	
Descuentos y Devoluciones en Ventas		58.754,10
En Vtas. Al Exterior	57.205,65	
En Vtas Locales	1.548,45	

11.- COSTOS DE PRODUCCIÓN **15.585.915,94**

COSTOS DIRECTOS **14.143.597,18**

Materia Prima **13.023.981,74**

Material Empaque Proces **722.375,93**

Costo impresión de cajas 434.691,38

Fundas 203.128,52

Zuncho 5.824,08

Grapas 3.980,15

Etiquetas 14.568,63

Quimicos 42.797,77

Otros materiales 17.385,40

Mano de Obra Directa **397.239,51**

Personal Fijo **271.755,30**

Sueldos y Salarios 227.681,91

Horas Extras 44.073,39

Beneficios Sociales **97.885,02**

Aporte Patronal 30.751,31

IECE-SECAP 2.757,96

Décimo 3er Sueldo 22.933,22

Décimo 4to Sueldo 20.072,03

Vacaciones 11.466,59

Fondos de Reservas 9.903,91

Servicios Variables **27.599,19**

Servicios Prestados 3.104,00

Servicios Prestados 17.887,85

Comisión por Proc en Plant 6.607,34

Total Mano de Obra Indirecta **387.876,48**

Mano de Obra Indirecta **379.512,83**

Sueldos y Salarios **276.238,38**

Sueldos y Salarios 250.658,47

Bonificación 2.044,09

Horas Extras 23.535,82

Beneficios Sociales **103.274,45**

Aporte Patronal 30.808,99

IECE-SECAP 2.763,14

Décimo 3er Sueldo 23.026,17

Décimo 4to Sueldo 11.836,77

Vacaciones 11.513,09

sm

Fondos de Reservas	19.126,29		
Indemnización	3.500,00		
Desahucio	700,00		
Variables		8.363,65	
Transporte	1.500,00		
Servicios Prestados	6.863,65		
Otros Costos de Fabricación			1.054.442,28
Otros Costos Fijos		215.509,15	
Comb. y Lubricantes	3.912,22		
Sevic. de Guardianía	60.740,08		
Fugimac. y Control de Plaga	2.700,00		
Telefonos y Fax	531,59		
Serv. de Gasfitería	185,42		
Teléfonos celulares	10.503,79		
Internet	344,27		
Serv. de Auditoria	11.178,00		
Papelería y Utiles	6.782,82		
Depreciación	80.247,17		
Amortiz. Poliza Seg	24.384,84		
Amortización otros	13.998,95		
Otros Costos Variables		838.933,13	
Servicios de Frío	477.093,19		
Fletes Internos	50.147,21		
Transp. de Personal	26.248,80		
Comision	1.446,10		
Agua de Bidones	1.085,65		
Serv. Enfriamiento	86.945,90		
Hosped. Viaticos y Mov	5.173,09		
Implem. de Personal	21.232,66		
Custodia, vigilancia, compra	4.002,80		
Análisis de Pesca	6.183,92		
Servic. de Comedor	23.386,76		
Atención Médica y Medicina	12.752,14		
Capacitación	2.804,09		
Alquiler de Grua	2.210,00		
Análisis de Agua	2.078,61		
Sumin. Domésticos	32.450,52		
Reparación Mant,	5.547,71		
Mant. de Maq y Eq	10.528,00		
Reparación Mant,	2.324,13		
Mantenimiento	1.530,35		
Sumin. Aseo y Limpieza	12.301,51		
Mater. Respuestos y Acceso	28.572,81		
Agua Tanquero	19.674,72		

Servicios Re Manufact	1.300,00
Accidentes Laborales	1.912,46

LIQUIDACION COSTO PRODUCCION	15.585.915,94
(+) INVNETARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO	602.804,84
(-) INVENTARIO FINAL PRODUCTOS EN PROCESO	-644.430,63
COSTO TOTAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	15.544.290,15
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTO TERMINADO	490.844,24
(+) COMPRA DE PRODUCTO TERMINADO	2.476.902,26
(-) INVENTARIO FINAL PRODUCTOS TERMINADOS	-1.021.461,79
(-) RECLASIFICACION GASTOS POR IMPORTACION FUNDAS ORCA BAY	-390,56
(+) COSTO DE MATERIAL DE EMPAQUE EN VENTA LOCAL	11.822,31
(+) INVENTARIO DE MATERIALES Y SUMINISTROS DETERIORO	8.616,99
TOTAL COSTO DE VENTAS	17.510.623,60

12.- GASTOS OPERACIONALES

3.078.537,08

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 413.048,84

ADMINISTRATIVO 210.699,34

Sueldos y Salarios	151.163,65	
Sueldos y Salarios	150.218,79	
Beneficios Sociales	786,67	
Horas Extras	158,19	
Beneficios Sociales	59.535,69	
Aporte Patronal	16.720,25	
IECE-SECAP	1.503,74	
Décimo 3er Sueldo	11.405,55	
Décimo 4to Sueldo	4.829,00	
Vacaciones	6.223,13	
Fondos de Reservas	18.110,78	
Indemnización	743,24	
Impuestos y Contribuciones		17.912,36
Contrib. Sup. Cías.	4.736,50	
Impuestos Municipales	532,79	
Imp. Cuerp de Bombero	125,00	
Matríc y Rod.Veh.	4.846,56	
Inscrip. de Doc.	3.744,51	
Cám. de Comercio de Manta	1.315,00	
Permisos Sanitarios	690,08	
Federación	1.921,92	
Gastos Generales		6.401,13
Agua Bidones	185,95	
Teléfonos y fax	1.366,28	
Teléfonos celulares	2.694,84	
Internet	2.154,06	
Depreciaciones		19.782,30
Depreciación	19.782,30	

SP

Amortizaciones		23.152,56
Poliza de Seguro	<u>23.152,56</u>	
Gastos de Servicios		50.551,87
Legales	12.953,68	
Prestados	23.053,79	
Guardianía	6.720,00	
Hosped. y Viáticos	537,78	
Técnic. de Comp	833,00	
De Imp. y Papelería	3.265,00	
De comedor	<u>3.188,62</u>	
Otros Gastos Administrativos		64.372,59
Transp y Mov.	13.303,08	
Alimentación Bebidas y Ref	859,17	
Mat. Repuest. Acces	825,98	
Pasajes Aéreos	5.013,32	
Agasajos a Empl.	12.303,00	
Uniformes	81,94	
Atención medica	204,50	
Comb. y Lubricantes	5.725,18	
Cursos de Capacitación	2.833,55	
Correos y Comunicación	1.017,63	
Public y Propaganda	403,76	
Gastos Varios	1.720,88	
APORTES AL IEES Y RF ASUMIDA	<u>20.080,60</u>	
Mantenimiento General		11.207,60
Maquinaria y Eq	0,30	
Muebles y Ens.	442,13	
Vehículos	6.311,67	
Computación	781,17	
Equipo de Oficina	309,40	
Mantenimiento	<u>3.362,93</u>	
Suministros y Material		8.969,09
Oficina	7.158,30	
Papeleria y Utiles	<u>1.810,79</u>	
GASTOS DE VENTAS LOCALES		
GASTOS DE VENTAS		2.655.846,40
Sueldos y Salarios		96.942,27
Sueldos y Salarios	95.976,67	
Bonificación e incentivos	<u>965,60</u>	
Beneficios Sociales		28.033,47
Aporte Patronal	10.846,72	
IECE -SECAP	972,74	
Déc. 3er Sueldo	5.481,68	

sm

Correos y Comun.	3.295,94
Combustible	360,36
Pasajes Aéreos	125,97
Transp. y Movili.	4.133,00
Manten. Vehículos	256,11
Amortiz. Seguros	16,24
Comisiones por Vtas	952,00

INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES

-304.752,14

INGRESOS

13.587,16

Financieros

273,13

Interes Ganados

273,13

Otros Ingresos

13.314,03

256,28

Varios

6.767,95

Ganados

6.289,80

EGRESOS

318.339,30

Financieros

221.373,70

Comis. Bancarias

94.813,93

Comis. Transf. Rec.

676,69

Comis. Transf. Env.

890,62

Int Oblig Bancar.

124.416,28

Intereses Sociedades

576,18

Otros Gastos No Deducibles

96.965,60

Inter. Multas Trib y fisc

73.931,08

Obseq. y Donac.

1.660,64

Otros Gtos No Deducibles

1.717,65

Iva al Gasto

499,66

Otros Gastos No deducibles

7.203,50

Iva Enviado al Gasto

10.528,94

Interes por Mora

1.424,13

Dec. 4to Sueldo	979,00	
Vacaciones	4.053,33	
Indemnizaciones	4.000,00	
Desahucio	1.700,00	
Gastos de Ventas Fijos		134.601,71
Teléfono y Fax	463,96	
Teléfonos celulares	18.895,07	
Internet	4.814,94	
Depreciaciones	23.657,96	
Amort. Seguros	85.257,56	
Papelería y Útiles	1.512,22	
Gastos de Ventas Variables		2.396.268,95
Hosped. y Viáticos	3.773,87	
Serv. Comedor	287,31	
Gastos de Gestión	1.800,00	
Carga y Estiba	8.100,45	
Correos y Comun.	2.908,61	
Public. y Propag.	650,80	
Atención a Clientes	2.626,08	
Superv Contened.	29.100,00	
Pasajes Aéreos	12.910,34	
Aliment. Bebidas y Refriger	917,71	
Manten. de Veh.	13.082,14	
Trám. Aduaneros y Exporta	60.200,93	
Custod. Vigilancia para Emk	49.803,25	
Fletes Áereos	1.603.510,57	
Flet. por Embarq	76.886,33	
Fletes Marítimos	394.078,80	
Comis. Vtas al Ext.	72.824,54	
Formul. Exportac	7.594,20	
Multas Aduan Exp	2.812,98	
Transp y Mov.	3.784,89	
Manejo Caja Cont.	19.308,36	
Gastos Varios	164,01	
Suminist y Limp	9,54	
Cursos y Capacitaciones	519,60	
Fletes y Custodias	20.541,64	
Servicios Prestados	8.022,00	
Asesorias Comerciales	50,00	
OTROS GASTOS DE VENTAS		9.641,84
Gastos Generales		237,72
Teléfonos	237,72	
Otros Gastos de Ventas		9.404,12
Papelerías y Útiles	264,50	

[Handwritten signature]

PROPEMAR S.A.
CONCILIACION TRIBUTARIA - EJERCICIO FISCAL 2011
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (en US Dólares)

	VALOR
IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	131.685,82
Menos: 15% participación trabajadores	-19.752,87
Más o Menos: Ajuste en resultados Valor Patrimonial Proporcional gasto / (Ingreso)	0,00
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	0,00
Menos: Ingresos exentos (Art. 9 LRTI)	-
Más: Participación a trabajadores provenientes de ingresos exentos (15% Art 36 RALRTI)	-
Más: Gastos no deducibles	87.424,32
Menos otras deducciones:	
Otros gastos deducibles. Depreciación de Activos Fijos de años anteriores enviadas como GND	-
ART. 10 n.9 .- Deducción por Incremento Neto de Empleos, debido a la contratación de trabajadores directos, se deducirán con el 100% adicional, por el primer ejercicio económico en que se produzcan y siempre que se hayan mantenido como tales seis meses consecutivos o más, dentro del respectivo ejercicio.	-
Art. 10 No. 9 Las deducciones que correspondan a remuneraciones y beneficios sociales sobre los que se aporte al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por pagos a discapacitados o a trabajadores que tengan cónyuge o hijos con discapacidad, dependientes suyos, se deducirán con el 150% adicional.	-
(Menos) Total Otras Deducciones	-
BASE PARA CALCULAR EL 15% Impuesto a la renta (si se reinvierten las utilidades Art. 38 RALRTI):	
IMPUESTO A LA RENTA 15%	-
BASE PARA CALCULAR EL 24% Impuesto a la renta (si se distribuyen las utilidades)	199.357,27
IMPUESTO A LA RENTA 24%	47.845,74
Menos:	
Anticipo de Impuesto a la Renta (Art. 41 LRTI)	-
Retenciones en la fuente del año (Art. innumerado 4 después del Art. 42 LRTI)	2.283,60
Compensación por pago indebido - notas de crédito o autocompensación (Art. 327 CT)	-
Impuesto a la renta pagado en el exterior (Art. 48 LRTI)	-
Total Crédito Tributario	2.283,60

SM