

PESQUERA JADRAN S.A.

Guayaquil, Abril 27 del 2007

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad

Att.: Dpto. de Archivo

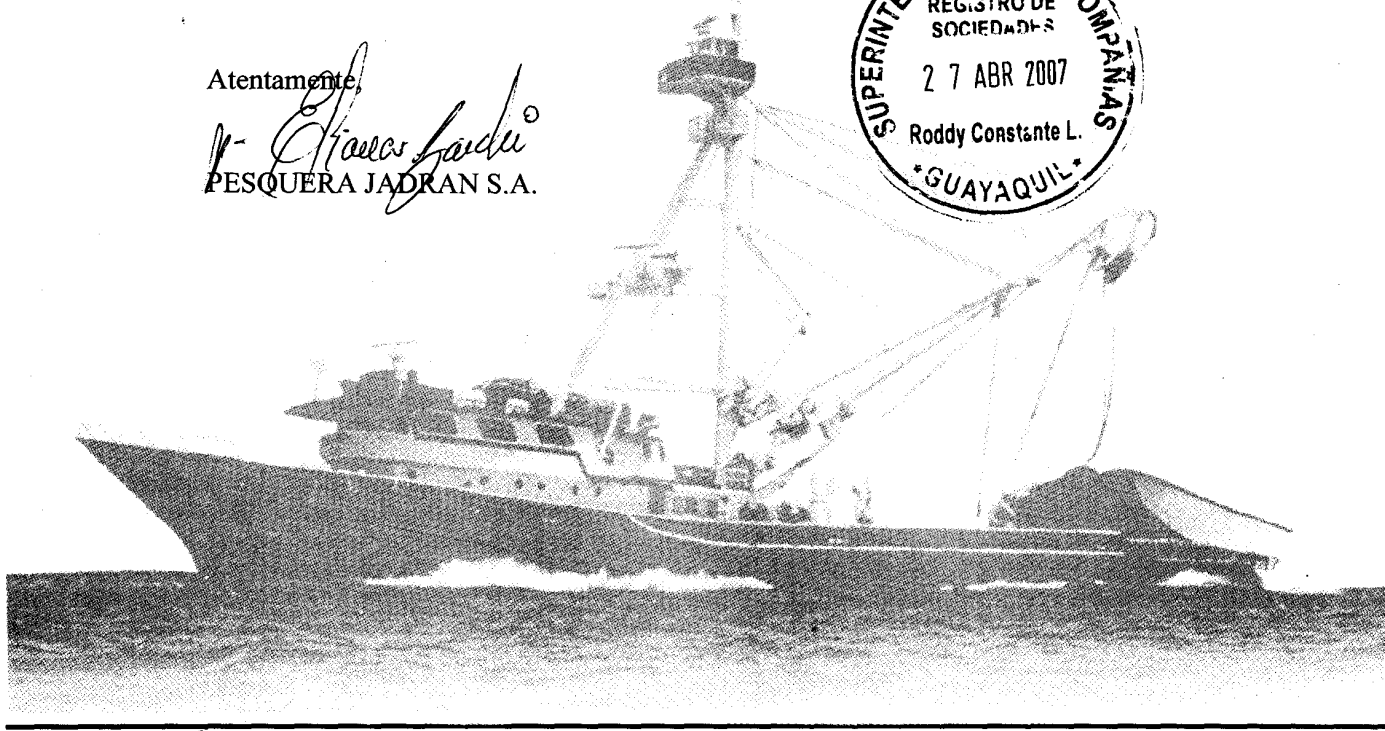
De mis consideraciones:

Adjunto a la presente, sírvase encontrar el informe original de la AUDITORIA EXTERNA DEL AÑO 2006 de la compañía PESQUERA JADRAN S.A., con expediente No. 72963, de acuerdo a lo establecido por la ley.

Sin otro particular por el momento, me suscribo.

Atentamente,

Roddy Constante L.
PESQUERA JADRAN S.A.



Av. Juan Tanca Marengo y Av. José Orrantía (antes Av. Constitución)
Edificio Executive Center, Oficina 709, Piso 7
Telf.: (593-4) 2290467 - 2283484 FAX: 2295210
E-mail: jadran@gu.pro.ec · jadran@gye.satnet.net
Guayaquil - Ecuador



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 - V. 9
TLF: 2214700 CEL: 094350453
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

PESQUERA JADRAN S.A.

**Estados Financieros por el año terminado
al 31 de diciembre del 2006
e informe de la Auditoría Externa**





MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 - V. 9
TLF: 2214700 CEL: 094350453
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
PESQUERA JADRAN S.A.
Guayaquil, Ecuador

Hemos auditado el balance general de la empresa **PESQUERA JADRAN S.A.** al 31 de diciembre del 2006 y los estados conexos de ganancias y pérdidas, de evolución del patrimonio, y estado de flujo de efectivo del ejercicio en mención. Estos estados son responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, basados en nuestra auditoría.

Nuestros exámenes se efectuaron de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren de la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de las normas y prácticas contables utilizadas y de las estimaciones importantes hechas por la gerencia, así como una evaluación de presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PESQUERA JADRAN S.A.** al 31 de diciembre del 2006 y los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Marlene Roblero Saad
Licencia Profesional No. 14968
Superintendencia de Compañías No. SC-RNAE2-279



Federico Armijos Bonilla
Licencia Profesional No. 10713

Abril 11 del 2007



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9

TLF: 2214700 CEL: 094350453

E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

1

PESQUERA JADRAN S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

	<u>US\$</u>
ACTIVO	
CORRIENTE	
CAJA Y BANCOS	175.392,96
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (Nota B)	660.123,18
CUENTAS POR COBRAR VARIOS (Nota C)	283.361,94
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Nota D)	103.159,41
PAGOS ANTICIPADOS (Nota E)	92.570,85
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.314.608,34
ACTIVO FIJO NETO (Nota F)	1.441.761,75
CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO (Nota G)	332.065,93
TOTAL ACTIVO	3.088.436,02
PASIVO	
CORRIENTE	
OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR (Nota H)	144.502,13
CUENTAS POR PAGAR (Nota I)	183.570,76
BENEF. SOC. IESS E IMP. POR PAGAR (Nota J)	59.506,89
TOTAL PASIVO CORRIENTE	387.579,78
NO CORRIENTE (Nota K)	
OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR	1.465.359,87
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTA	133.535,27
TOTAL PASIVO	1.598.895,14
PATRIMONIO NETO (Nota L)	1.101961,10
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.088.436,02

Ver notas a los estados financieros



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9
TLF: 04.221.4700 CEL: 094350453
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

2

PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

INGRESOS

VENTAS (Nota M)	5.309.744,68	
OTROS INGRESOS (Nota N)	<u>312,50</u>	5.310.057,18

EGRESOS

COSTO DE OPERACIÓN (Nota O)	4.390.716,05	
GASTOS ADMINISTRATIVOS (Nota P)	787.913,15	
GASTOS FINANCIEROS (Nota P)	<u>86.371,17</u>	5.265.000,37

UTILIDAD ANTES DE PARTIC. TRABAJ. E IMP. RENTA 45.056,81

15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 6.758,52
IMPUESTO A LA RENTA 9.975,62

UTILIDAD DEL EJERCICIO **28.322,67**

Ver notas a los estados financieros



MARLENE ROBLERO SAAD
CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9
TLF: 2214700 CEL: 094350453
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

3

PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CONCEPTOS	CAPITAL	LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS	TOTAL
SALDO A DIC. 31.2005	21,360.00	2.378,90	1,010.918,74	39.567,76	1,056.067,68
TRANSFER. RESERVA LEGAL		807,10		- 807,10	0,00
VALORES NO PROVISIONDOS				- 586,97	-586,97
UTILIDAD DEL EJERCICIO				28.322,67	28.322,67
TOTAL	21,360.00	3.186,00	1,010.918,74	66.496,36	1.101.961,10



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9

TLF: 2214700 CEL: 094350453

E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

4

**PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		5.146.824,59
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y OTROS		
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR VARIAS	- 10.428,27	
INCREMENTO DE PAGOS ANTICIPADOS	- 16.595,70	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	- 62.010,85	
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	64.427,29	
INCREMENTO DE OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO	144.502,13	
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR	- 103.027,61	
DISMINUCIÓN DE BENEF. SOCIALES Y OBLIG. IESS E IMPTOS.	- 3.958,03	
INCREMENTO DE OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	1.465.359,87	
DISMINUCIÓN DE PRÉSTAMOS DE ACCIONISTA	- 1.459.265,71	
AJUSTE CUENTA PATRIMONIAL	- 586,97	
COSTOS OPERATIVOS	- 4.169.288,81	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	- 777.100,55	
GASTOS FINANCIEROS	- 86.371,17	- 5.014.344,38
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS		312,50
VARIACIÓN DE EFECTIVO DURANTE EL AÑO		132.792,71
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		42.600,25
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		175.392,96



PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

FUENTES DE FONDOS

DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FIJOS NETOS	186.963,13
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	64.427,29
INCREMENTO DE OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO	144.502,13
INCREMENTO DE OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	1.465.359,87
INCREMENTO DE PATRIMONIO NETO	12.986,81
TOTAL FUENTES DE FONDOS	<u>1.888.988,12</u>

APLICACIÓN DE FONDOS

INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS	132.792,71
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	162.920,09
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR VARIAS	10.428,27
INCREMENTO DE PAGOS ANTICIPADOS	16.595,70
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR	103.027,61
DISMINUCIÓN DE BENEF. SOCIALES E IMPUESTOS	3.958,03
DISMINUCIÓN DE PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	1.459.265,71
TOTAL DE APLICACIÓN DE FONDOS	<u>1.888.988,12</u>

(Handwritten signature)

**MARLENE ROBLERO SAAD**

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9

TLF: 2214700 CEL: 094350453

E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO

	31 de diciembre de	
	2006	2005
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	1.314.608,34	991.871,57
TOTAL DE PASIVO CORRIENTE	387.579,78	350.063,29
CAPITAL NETO DE TRABAJO	- 927.028,56	641.808,28
 CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	 285.220,28	



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA A.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

1.- Objetivo de la Compañía:

Pesquera Jadran S.A. está constituida en Ecuador según consta en la escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Octavo del cantón, Ab. Germán Castillo Suarez, el 25 de Agosto de 1995, e inscrita en el registro mercantil del cantón Guayaquil el 27 de septiembre de 1995, y trasladó su domicilio a la ciudad de Manta mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, Ab. Marcos Díaz Casquete e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Manta, el 3 de Abril del 2000, siendo su principal actividad la pesca.

Mediante escritura pública otorgada por el Notario Décimo Sexto del Cantón Guayaquil Dr. Rodolfo Pérez Pimentel traslada el domicilio a la ciudad de Guayaquil y apertura de sucursal en la ciudad de Manta e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 16 de Agosto del 2002.

Su principal actividad es la pesca, cuya actividad la realiza en aguas nacionales como internacionales.

2.- Base de Presentación de los Estados Financieros:

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América como base del nuevo esquema monetario y de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, bajo la modalidad de una empresa comercial, en lugar de una empresa pesquera que requiera de un sistema contable de costos para controlar adecuadamente cada etapa de la pesca.

Como está indicado en los estados financieros adjuntos al 31 de diciembre del 2006, los activos corrientes exceden a los pasivos corrientes en US\$927.028,56, los resultados del año representan una utilidad después de participación de trabajadores e impuesto a la renta de US\$28.322,67 



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA A.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:
(continuación...)

A continuación mencionamos los principios contables más importantes que se han utilizado.

Activos fijos:

Las propiedades, plantas y equipos, reflejan el costo original más el incremento por los ajustes de aplicar la corrección monetaria integral con los índices de inflación y devaluación al 31 de marzo del 2000 y convertidos a dólares al tipo de cambio de S/. 25.000,00.

La depreciación ha sido calculada de acuerdo al método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. La tasa de depreciación están determinados en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Reserva de Capital:

Está formada por los saldos de las cuentas patrimoniales Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria.

El saldo de la cuenta no puede distribuirse como utilidad, pero ha sido utilizada para absorber pérdidas de los ejercicios económicos anteriores.

Ingresos y gastos:

Se contabilizan por el método devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.



PESQUERA JADRAN S.A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:

	<u>US\$</u>
CLIENTES	<u>660.123,18</u>
TOTAL	<u>660.123,18</u>

Se compone este rubro de valores por cobrar a corto plazo a las Compañías Conservas Isabel S. A., Empresa Pesquera Ecuatoriana S. A. y Negocios Industriales Real S. A. por pesca al 31 de diciembre del 2006.

NOTA C. CUENTAS POR COBRAR VARIOS:

	<u>US\$</u>
ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS	<u>283.361,94</u>
TOTAL	<u>283.361,94</u>

Comprenden valores entregados en calidad de anticipos y préstamos realizados a empleados, tripulantes proveedores y otros.

NOTA D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

	<u>US\$</u>
IMPUESTOS RETENIDOS	<u>103.159,41</u>
TOTAL	<u>103.159,41</u>



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9

TLF: 2214700 CEL: 094350453

E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

10

PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:
(CONTINUACION...)

Comprende valores retenidos a la empresa de Impuesto a la renta al 31 de diciembre del 2006 que se procederán a reclamar al Servicio de Rentas Internas de acuerdo a disposiciones reglamentadas en la Ley de Régimen Tributario (Art. 69A).

NOTA E. PAGOS ANTICIPADOS:

	US\$
SEGUROS	92.570,85
TOTAL	92.570,85

La compañía tiene asegurada la embarcación B/P Medjugorje con Seguros Cervantes S. A. mediante póliza No.50008 por valor de US\$4,500,000.00, con vigencia desde diciembre 31 del 2006 a diciembre 31 del 2007, además contiene cláusula de Beneficiario Acreedor a favor del Banco Internacional por valor de US\$3.000.000,00.

Con la Compañía Panamericana del Ecuador S. A. se han asegurado los vehículos, Yeep Chevrolet Mod. Jimmy 4X4 TM color beige por valor de US\$12.250,00 y automóvil Audi Mod. A4 1,8T Premiun color gris atlas por valor de US\$38.240,00, mediante póliza No. 500438-G con vigencia desde julio 13 del 2006 a julio 13 del 2007; Camioneta Pick Up Nissan, Mod. Frontier AX doble cabina 4X4 color gris metálico por valor de US\$33.645,00, con póliza No. 500841-G con vigencia desde enero 27 del 2006 a enero 27 del 2007.



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA E. PAGOS ANTICIPADOS:
(CONTINUACION...)

Con Balboa, Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. se aseguran los vehículos, Camioneta doble cabina Chevrolet Mod. Luv D-Max color azul nocturno por US\$22.708,00 con la póliza No. 1000009 con vigencia desde septiembre 8 del 2006 a septiembre 8 del 2007 y Jeep Hyundai Mod. Santa Fé color beige por valor de US\$31.350,20 con la póliza 1000021 con vigencia desde noviembre 8 del 2006 a noviembre 08 del 2007.

Se tiene póliza de seguro de accidentes personales por valor de US\$625.000,00 con Panamericana del Ecuador, mediante póliza No. 50073, con la que tiene asegurado al personal de tripulación a bordo de la embarcación, con vigencia desde enero 21 del 2006 a enero 21 del 2007.

NOTA F. FIJO:

VER ANEXO A

Las propiedades incluidas en el balance por US\$1.441.761,.75 al 31 de diciembre del 2006 representan bienes pertenecientes a la compañía. Se muestra el costo menos el valor de la depreciación acumulada.

a) La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar su vida útil, siguiendo el método de línea recta.

b) Los porcentajes de depreciación utilizados son:

Embarcaciones 5%,
Vehículos 20%,
Equipos de Oficina 10%,
Muebles y Enseres 10%,
Equipos de Computación 33%.

Se mantiene hipoteca abierta contra B/P. Medjugorje. 



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA G. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO:

	US\$
OBLIGACIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS	332.065,93
TOTAL	332.065,93

Se refiere a préstamos realizados a la compañía Matarosa S. A., para ser cobrado en periodos posteriores de acuerdo a la liquidez.

NOTA H. OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

	US\$
BANCO INTERNACIONAL	144.502,13
TOTAL	144.502,13

Comprende porción corriente de operación de préstamo # 700302443 con vencimiento a julio 30 del 2007.

NOTA I. CUENTAS POR PAGAR:

		US\$
PROVEEDORES	1)	108.631,84
INTERES POR PAGAR	2)	3.488,03
SEGUROS POR PAGAR	3)	58.901,64
SUELDOS POR PAGAR	4)	12.549,25
TOTAL		183.570,76

(Handwritten signature)



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA I. CUENTAS POR PAGAR:
(CONTINUACION...)

1. Se refiere a deudas contraída por la empresa, producto de operaciones normales por compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento de sus actividades.
2. Son intereses provisionados por obligación # 700302442 por el periodo de diciembre 24 al 31 del 2006.
3. Obligaciones con Seguros Cervantes S. A. para asegurar el Buque Pesquero Medjugorje según póliza No.50008 por US\$57.168,75 con 3 pagos bimestrales que vencen desde Febrero 28 del 2007 a Junio 30 del 2007.

Se tiene obligaciones con Panamericana del Ecuador S. A. para asegurar Automóvil Audi y Yeep Chevrolet Jimmy 4X4 según pólizas No. 500438-G por US\$494,80 con 2 pagos mensuales que vencen desde Enero 17 del 2007 y Febrero 17 del 2007.

Además se tiene obligaciones con Balboa Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. por asegurar camioneta Chevrolet doble cabina por US\$360,29 según póliza 100009 con 4 pagos mensuales que vencen desde enero 08 del 2007 a abril 08 del 2007 y por asegurar Jep Hyundai Santa Fé según póliza No. 1000021 por US\$877,80 con 6 pagos mensuales que vencen desde Enero 08 del 2007 a Junio 08 del 2007.

4. Provisión a sueldos por pagar a empleados y tripulantes de la empresa por el mes de diciembre del 2006.

NOTA J. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR:

La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales que al 31 de diciembre del 2006 alcanza la suma de US\$18.063,43, e incluye el 15% de participación de los trabajadores del presente ejercicio por valor de US\$6.758,52.



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA J. OBLIGACIONES AL IESE E IMPUESTOS POR PAGAR:

	US\$
OBLIGACIONES AL IESE	6.643,28
IMPUESTO POR RETENCIONES EN LA FUENTE	19.519,49
IMPUESTO POR RETENCIONES AL IVA	5.320,68
IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA	9.960,01
TOTAL	41.443,46

Cumpliendo con las obligaciones la compañía ha efectuado retenciones del I.V.A., en la fuente; retenciones por aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, e impuesto a la renta de compañía.

NOTA K. PASIVO NO CORRIENTE:

		US\$
OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	1)	1.465.359,87
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	2)	133.535,27
TOTAL		1.598.895,14

1. Se refiere a porción a largo plazo por préstamo del Banco Internacional mediante operación No. 700302443 con pagos trimestrales desde julio 24 del 2008 hasta julio 09 del 2011.

2. Comprende valores entregados por el Ing. Diego Miletic para el desenvolvimiento normal de las actividades de la empresa y su obligación de pago es a largo plazo.



PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA L. PATRIMONIO:

Capital Social:

El capital social de la compañía está constituido por 21.360 acciones ordinarias y nominativas de un dólar (US\$1,00) cada una, cuyo total es de US\$21.360,00.

Reserva Legal:

Esta representada por la segregación del 10% de las utilidades de los ejercicios anteriores.

Su saldo al 31 de diciembre del 2006, es de US\$3.186,00.

Reservas de Capital:

La reserva de capital está formada por los saldos de las cuentas reexpresión monetaria y reserva para revalorización de patrimonio.

Su saldo al 31 de diciembre del 2006 es de US\$1.010.918,74.

Resultados:

El ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2006 registró una utilidad después de participación de trabajadores e impuesto a la renta cuyo valor es de US\$28.322,67 

**MARLENE ROBLERO SAAD**

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9
TLF: 2214700 CEL: 094350453
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

16

PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA M. VENTAS:

	<u>US\$</u>
VENTAS DE PESCADO	5.309.744,68
TOTAL	5.309.744,68

La empresa ha emitido facturas por venta de acuerdo a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

La pesca se la realiza en el buque pesquero Medjugorje.

NOTA N. OTROS INGRESOS:

Son ingresos no operacionales originados por intereses ganados.

NOTA O. COSTOS DE OPERACIÓN DEL BARCO:

Los Costos de Operación del Barco, representan el 82,69% sobre las ventas de pescados, más el rubro de otros ingresos.

NOTA P. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS:

Corresponden a gastos propios generados por la actividad del negocio; representan el 16.46% del total de ingresos.



MARLENE ROBLERO SAAD

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES 1 MZ.122 – V. 9

TLF: 2214700 CEL: 094350453

E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com

GUAYAQUIL – ECUADOR

17

PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

NOTA Q. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES:

En cumplimiento de sus obligaciones como agente de retención y percepción del impuesto a la renta, así como los criterios de aplicación a las normas tributarias son responsabilidad de la administración de la compañía.

El resultado de mi revisión no reveló en las transacciones examinadas que a mi opinión constituyan incumplimiento significativos de las obligaciones de Pesquera Jadran S.A. como agente de retención y percepción del impuesto a la renta durante el año terminado al 31 de diciembre del 2006, excepto por las rectificaciones de las declaraciones del impuesto al valor agregado y retención en la fuente, que a la fecha del presente informe se los están preparando para cancelarlos con el recargo de los respectivos intereses.

NOTA R. EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2006 y la fecha de preparación de estos estados financieros, no se produjeron eventos, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos.

**MARLENE ROBLERO SAAD**

CONSULTORA Y AUDITORA
ASESORAMIENTO JURÍDICO CONTABLE

CDLA. SAMANES MZ.122 – V. 9
TLF: 2214700 CEL: (09) 989.9562
E-MAIL: roblero_asociados@hotmail.com
GUAYAQUIL – ECUADOR

18

PESQUERA JADRAN S.A
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2006

ANEXO A

ACTIVOS FIJOS	SALDOS ENE/01/06	AUMENTOS	DISMINU- CIÓN	TOTAL ACTIVOS FIJOS DIC/31/06
Embarcaciones	4,428.543,96	0,00	0,00	4,428,543.96
Vehículos	64.457,18	64.815,20	14.465,18	146.736,20
Equipos de Oficinas	12.446,99	1.698,84	0,00	14.145,83
Muebles y Enseres	18.121,12	0,00	0,00	18.121,12
Equipos de Computación	6,00	0,00	0,00	6,00
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	4.555.504,25	66.514,04	14.465,18	4.607.553,11
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-2.926.779,37	- 248.973,98	9.961,99	-3.165.791,36
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1.628.724,88	- 182.459,94	4.503,19	1,441.761,75