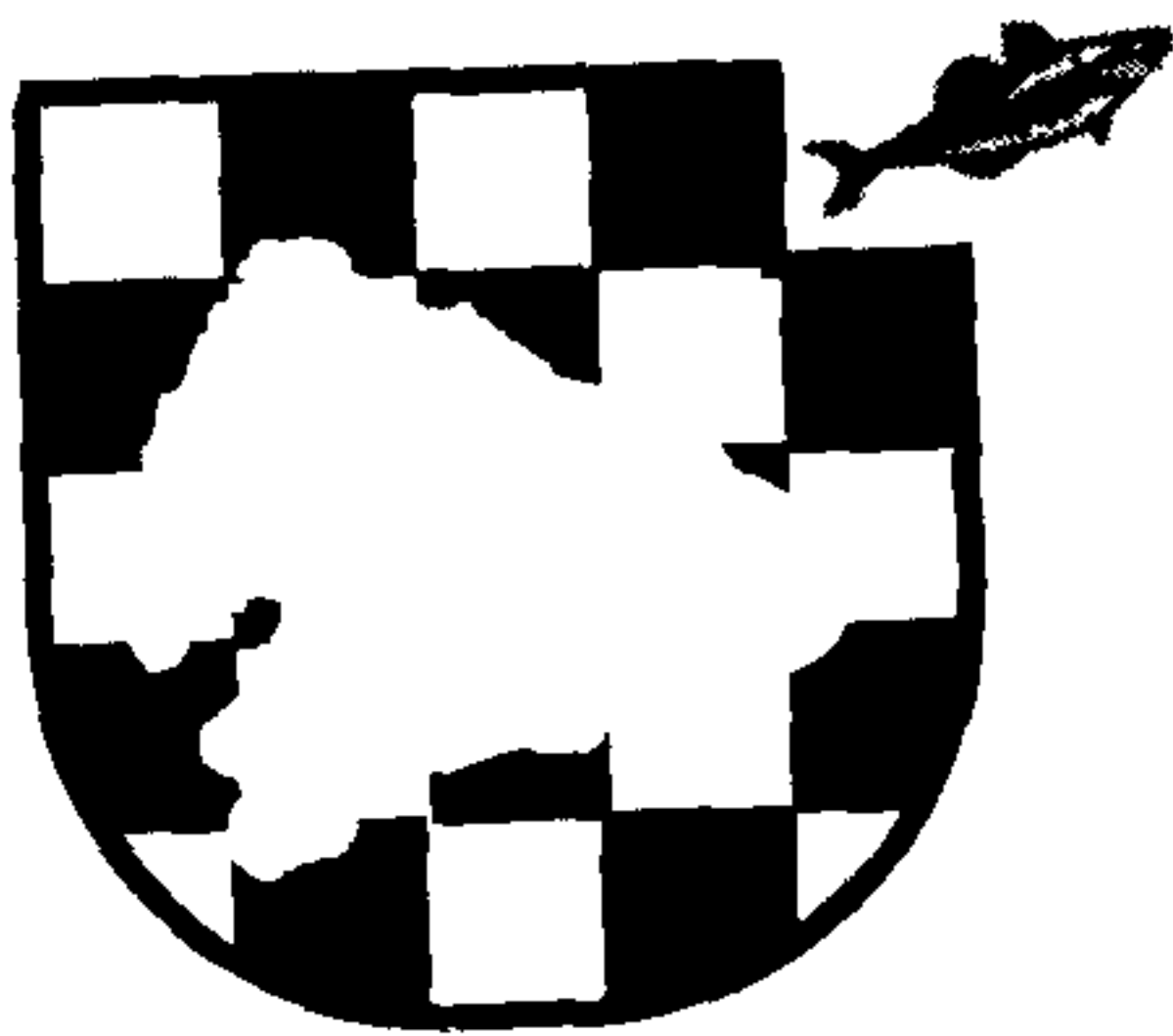




72965

PESQUERA JADRAN S.A.

Guayaquil, junio 19 del 2009

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Ciudad

Att.: Dpto. De Archivo

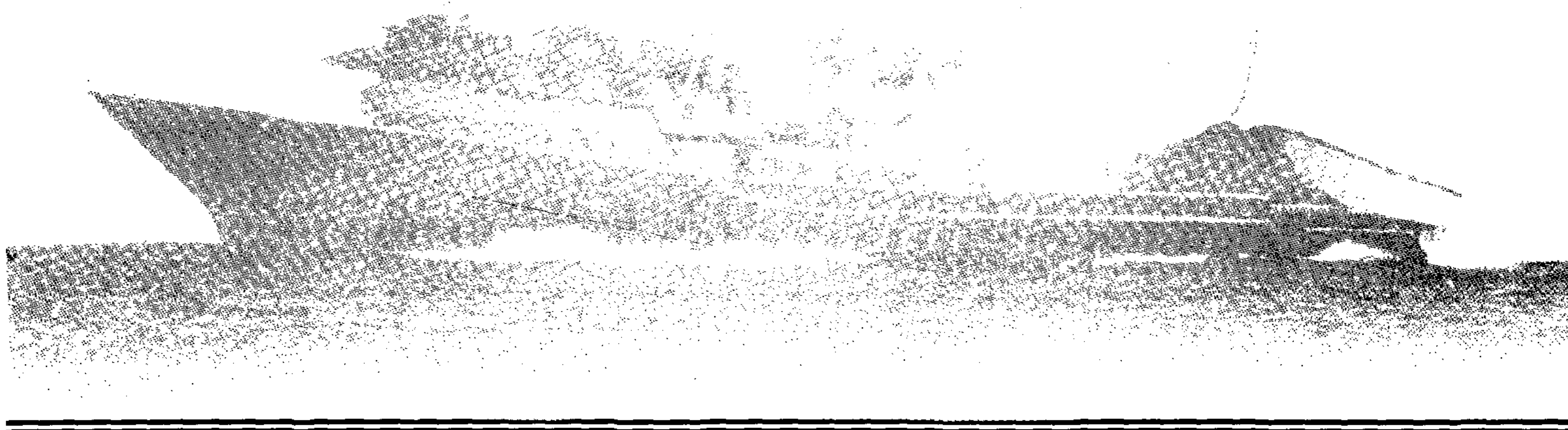
De mis consideraciones:

Por medio de la presente sírvase encontrar el original del INFORME DE AUDITORIA EXTERNA de la compañía Matarosa S.A., con expediente No. 72965, de acuerdo a lo establecido por la ley.

Sin otro particular por el momento, me suscribo.

Atentamente,

p. Diego Alatorre
PESQUERA JADRAN S.A.





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

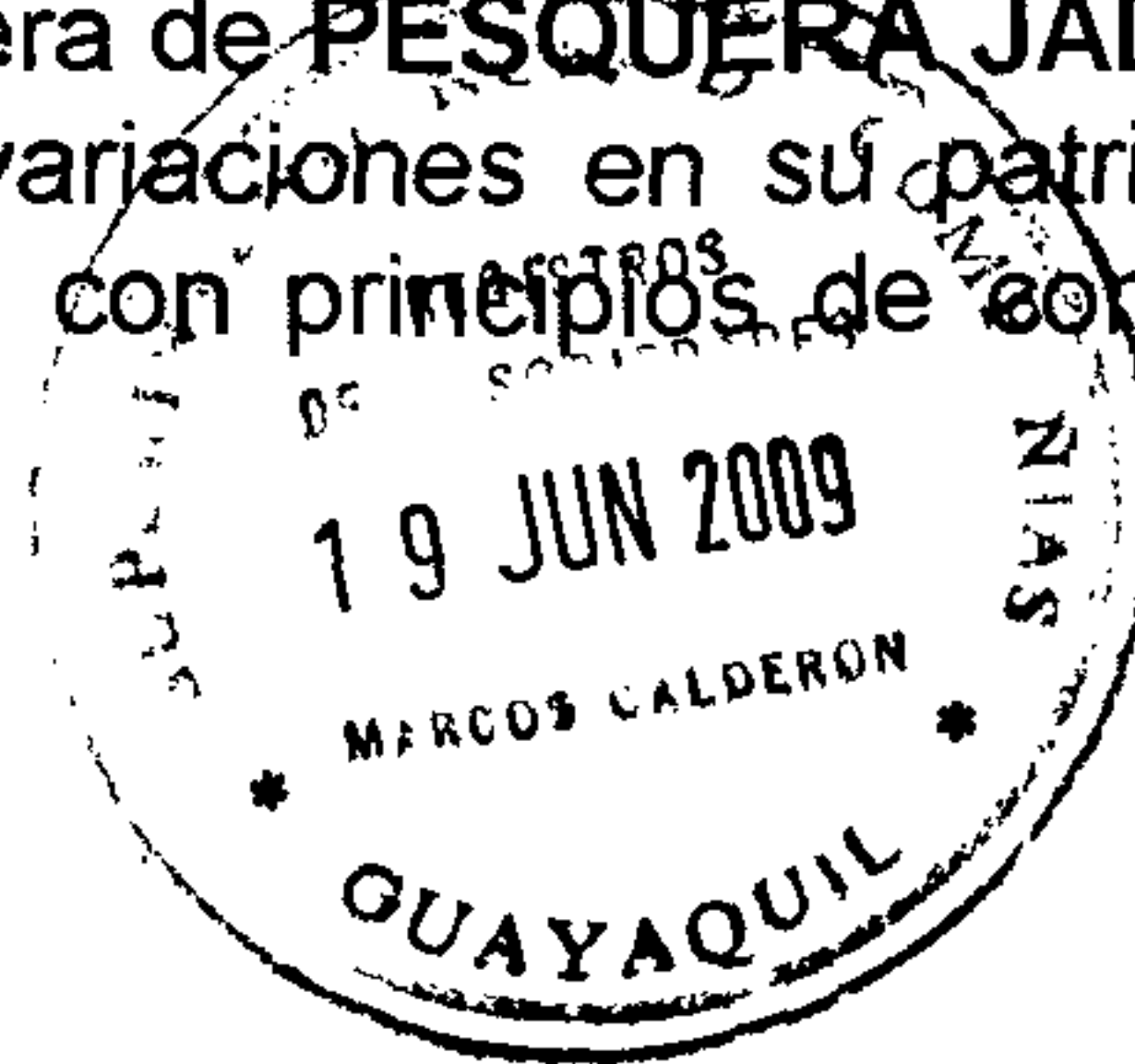
DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

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 2008 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 2008 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

Junio 08 del 2009



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 2008**

US\$

ACTIVO

CORRIENTE

CAJA Y BANCOS	85.060,88
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (Nota B)	782.533,21
CUENTAS POR COBRAR VARIOS (Nota C)	953.574,53
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Nota D)	115.749,23
PAGOS ANTICIPADOS (Nota E)	76.691,54
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>2.013.609,39</u>

FIJO NETO (Nota F)	939.938,20
----------------------	------------

CUENTAS A COBRAR LARGO PLAZO (Nota G)	537.447,85
---	------------

TOTAL DEL ACTIVO	<u>3.490.995,44</u>
-------------------------	----------------------------

PASIVO

CORRIENTE

OBLIGACIONES BANCARIAS (Nota H)	377.478,60
CUENTAS POR PAGAR (Nota I)	1.056.621,63
BENEF. SOC. Y OBLIGACIONES IESS (Nota J)	52.671,17
IMPUESTOS POR PAGAR (Nota K)	55.518,62
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>1.542.290,02</u>

PASIVO NO CORRIENTE

OBLIG. BANCARIAS POR PAGAR (Nota L)	715.814,91
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTA (Nota M)	4.784,47
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	<u>720.599,38</u>

TOTAL PASIVO	<u>2.262.889,40</u>
---------------------	----------------------------

PATRIMONIO NETO (Nota N)	1.228.106,04
----------------------------	--------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>3.490.995,44</u>
----------------------------------	----------------------------

Ver notas a los estados financieros



PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

	<u>US\$</u>
INGRESOS	
VENTAS (Nota O)	<u>8.496.342,75</u>
TOTAL INGRESOS	<u>8.496.342,75</u>
EGRESOS	
COSTOS OPERATIVOS (Nota P)	7.710.236,58
ADMINISTRATIVO (Nota Q)	550.635,77
FINANCIERO (Nota R)	<u>146.149,54</u>
TOTAL EGRESOS	<u>8.407.021,89</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	89.320,86
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	13.398,13
IMPUESTO A LA RENTA	21.814,42
UTILIDAD LIQUIDA	<u><u>54.108,31</u></u>

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 2008

CONCEPTOS	RESERVA		RESERVA DE GANANCIAS		TOTAL
	CAPITAL	LEGAL	CAPITAL	(PÉRDIDAS)	
SALDO DICIEMBRE 31 DEL 2006	21.360,00	6.019,83	1.010.918,74	137.580,94	1.175.879,51
RESERVA LEGAL EJERCICIO 2007		7.331,96		-7.331,96	0,00
AJUSTES				-1.881,78	-1.881,78
UTILIDAD DEL EJERCICIO				54.108,31	54.108,31
TOTAL	21.360,00	13.351,79	1.010.918,74	182.475,51	1.228.106,04

R



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 2008**

	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO RECIBIDOS DE CLIENTES		8.232.802,07
EFFECTIVOS PAGADOS A PROVEEDORES, Y OTROS		
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR COBRAR VARIAS	46.069,55	
INCREMENTO DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-7.611,17	
INCREMENTO DE PAGOS ANTICIPADOS	-72.650,47	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-1.422,00	
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	-263.299,43	
DISMINUCIÓN DE OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO	-83.505,22	
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	742.415,29	
INCREMENTO BENEFICIOS SOC. OBLIG.IESS	14.689,56	
INCREMENTO IMPUESTOS POR PAGAR	944,77	
DISMINUCIÓN DE OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	-354.380,22	
DISMINUCION PRESTAMO DE ACCIONISTA	-4.374,09	
AJUSTES CUENTA PATRIMONIAL	-1.881,78	
COSTOS OPERATIVOS	-7.488.809,34	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-556.851,12	
GASTOS FINANCIEROS	-146.149,54	-8.176.815,21
VARIACION DE EFECTIVO DURANTE EL AÑO		55.986,86
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		29.074,02
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO		85.060,88

[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

5

PESQUERA JADRAN S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

US\$

FUENTES DE FONDOS

DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR COBRAR VARIAS	46.069,55
DISMINUCION DE ACTIVO FIJOS NETO	249.002,44
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	742.415,29
INCREMENTO DE BENEF. SOC. Y OBLIG. IESS	14.689,56
INCREMENTO DE IMPUESTOS POR PAGAR	944,77
INCREMENTO DE PATRIMONIO NETO	52.226,53

TOTAL FUENTES DE FONDOS

1.105.348,14

APLICACIÓN DE FONDOS

INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS	55.986,86
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	263.540,68
INCREMENTO DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.611,17
INCREMENTO DE PAGOS ANTICIPADOS	72.650,47
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR L/ PLAZO	263.299,43
DISMINUCIÓN DE OBLIG.BANCARIAS CTO. PLAZO	83.505,22
DISMINUCIÓN DE PRESTAMOS ACCIONISTAS	4.374,09
DISMINUCIÓN DE OBLIG.BANCARIAS L/PLAZO	354.380,22

TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS

1.105.348,14

(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	
	2008	2007
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.013.609,39	1.659.889,76
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.542.290,02	867.745,62
CAPITAL NETO DE TRABAJO	471.319,37	792.144,14
CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u><u>-320.824,77</u></u>	

R



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.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

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 2008, los activos corrientes exceden a los pasivos corrientes en US\$ 471.319,37, los resultados del año representan una utilidad después de participación de trabajadores e impuesto a la renta de US\$ 54.108,31.



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.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

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.



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

9

PESQUERA JADRAN S.A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

NOTA B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:

	US\$
CLIENTES	782.533,21
TOTAL	782.533,21

Se compone este rubro de valores por cobrar a corto plazo a las Compañías Seafman C. A. y Negocios Industriales Real S. A. por pesca al 31 de diciembre del 2008.

NOTA C. CUENTAS POR COBRAR VARIOS:

	US\$
ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS	953.574,53
TOTAL	953.574,53

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

NOTA D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

CONCEPTOS	SALDO			SALDO
	ENE.01.08	AUMENTOS	DISMINUCION	DIC.31.08
IMPUESTOS RETENIDOS	108.138,06	0,00	4.978,65	103.159,41
ANTICIPO DE IMPTO. A RENTA	0,00	12.589,82	0,00	12.589,82
TOTAL	108.138,06	12.589,82	4.978,65	115.749,23

[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

10

PESQUERA JADRAN S. A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

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

Comprende valores anticipados y retenidos a la empresa del Impuesto a la renta al 31 de diciembre del 2008.

NOTA E. PAGOS ANTICIPADOS:

	US\$
SEGUROS	76.691,54
TOTAL	76.691,54

La compañía tiene asegurada la embarcación B/P Medjugorje con la Compañía de seguros y Reaseguros Panamericana del Ecuador S. A. mediante póliza No.500108 por valor de US\$4,500,000.00, con vigencia desde diciembre 31 del 2008 a diciembre 31 del 2009, además contiene cláusula de Beneficiario Acreedor a favor del Banco Internacional por valor de US\$1.100.000,00.

Con Balboa Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. con la póliza No. 1000021 vigente desde noviembre 08 del 2008 a noviembre 08 del 2009 con la que se han asegurado los vehículos, Yeep Chevrolet Mod. Jimmy 4X4 TM color beige por valor de US\$8.100,00, el automóvil Audi Mod. A4 1,8T Premiun color gris atlas por valor de US\$22.950,00, Yeep Hyundai Mod.Santa Fé color beige por valor de US\$25.650,00 y Camioneta doble cabina Chevrolet Mod. Luv D-Max color azul nocturno por US\$17.604,00.

Además con Balboa Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. mediante póliza No. 1000039 con vigencia desde enero 27 del 2008 a enero 27 del 2009 se asegura la camioneta Pick Up Nissan, Mod. Frontier AX doble cabina 4X4 color gris metálico por valor de US\$27.000,00.

Se tiene póliza de seguro de accidentes personales por valor de US\$625.000,00 con Balboa Compañía de Seguros y Reaseguros S.A., mediante póliza No. 50073, con la que tiene asegurado al Capitán, Maquinista y Marineros a bordo de la embarcación, con vigencia desde enero 21 del 2008 a enero 21 del 2009.

[Handwritten signature]



PESQUERA JADRAN S. A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

NOTA F. FIJO:

VER ANEXO A

Las propiedades incluidas en el balance por US\$939.938,20, al 31 de diciembre del 2008 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.

NOTA G. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO:

	US\$
OBLIGACIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS	537.447,85
TOTAL	537.447,85

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

R.



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

12

PESQUERA JADRAN S. A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

NOTA H. OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

	<u>US\$</u>
BANCO INTERNACIONAL	377.478,60
TOTAL	377.478,60

Comprende porción corriente de operación de préstamo # 700302443 concedido el 31 de enero del 2007, compuesta por cuatro cuotas con vencimientos desde enero 30 del 2008 a octubre 17 del 2008, cuyo valor total asciende a US\$ 354.380,22 y provisión al 10,5% de intereses desde octubre 18 del 2008 a diciembre 31 del 2008, por valor de US\$ 23.098,38.

NOTA I. CUENTAS POR PAGAR:

Se refiere a deudas contraída por la empresa, producto de operaciones normales por compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento de sus actividades.

	<u>US\$</u>
PROVEEDORES	1) 972.632,22
SEGUROS POR PAGAR	2) 74.839,92
SUELDOS POR PAGAR	3) 9.149,49
TOTAL	1.056.621,63

1. Se refiere a deudas contraídas por la empresa, producto de operaciones normales por compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento de sus actividades.
2. Incluye seis obligaciones mensuales de US\$338,36 cada una con Balboa Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. y cuatro obligaciones trimestrales de US\$18.236,61 cada una con Panamericana del Ecuador S.A. para asegurar los bienes de la compañía.
3. Provisión de sueldos por pagar a empleados y tripulantes de la empresa por el mes de diciembre del 2008.



PESQUERA JADRAN S. A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

NOTA J. BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIGACIONES IESS:

La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que al 31 de diciembre del 2008 alcanza la suma de US\$ 52.671,17.

CONCEPTOS	SALDO			SALDO
	ENE.01.08	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	DIC.31.08
DECIMO TERCER SUELDO	1.342,89	7.762,44	7.427,59	1.677,74
DECIMO CUARTO SUELDO	3.799,98	5.159,18	5.411,68	3.547,48
VACACIONES	8.987,81	3.488,15	252,62	12.223,34
FONDO DE RESERVA	4.278,81	8.460,32	9.458,77	3.280,36
15% PARTIC. TRABAJADORES	17.384,56	13.398,13	0,00	30.782,69
APORTES IESS	2.098,98	23.805,19	24.868,49	1.035,68
PRESTAMO QUIROGRAFARIO	88,58	1.578,69	1.543,39	123,88
TOTAL	37.981,61	63.652,10	48.962,54	52.671,17

NOTA K. IMPUESTOS POR PAGAR:

Cumpliendo con las obligaciones, la compañía ha efectuado retenciones del I.V.A., en la fuente y provisión del impuesto a la renta de la cía.



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

14

PESQUERA JADRAN S. A.
Notas a los Estados Financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2008

NOTA K. IMPUESTOS POR PAGAR:
(Continuación...)

CONCEPTOS	SALDO ENE.01.08	AUMENTOS	DISMINUCION	SALDO DIC.31.08
RETENCIONES EN LA FUENTE	25.421,15	18.587,95	14.926,75	29.082,35
RETENCIONES IVA	3.960,26	11.640,03	10.978,44	4.621,85
IMPUESTO A LA RENTA	25.192,44	21.814,42	25.192,44	21.814,42
TOTAL	54.573,85	52.042,40	51.097,63	55.518,62

NOTA L. OBLIGACIONES BANCARIAS:

	US\$
BANCO INTERNACIONAL	715.814,91
TOTAL	715.814,91

Se refiere a porción a largo plazo por préstamo del Banco Internacional otorgado el 31 de enero del 2007, mediante operación No. 700302443 con pagos trimestrales desde enero 15 del 2010 hasta julio 09 del 2011, con interés del 10,5% anual.

NOTA M. PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS:

Está representado por préstamos otorgado por el accionista Ing. Diego Miletic, que al 31 de diciembre del 2008 alcanza el valor de US\$4.784,47.



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 2008

NOTA P. COSTOS DE OPERACIÓN DEL BARCO:

Los Costos de Operación del Barco que alcanzaron el valor de US\$ 7.710.236,58, representan el 90,75% sobre las ventas de pescados, más el rubro de otros ingresos.

NOTA Q. GASTOS ADMINISTRATIVOS:

Corresponde a gastos propios generados por la actividad del negocio y que al 31 de diciembre del 2008 representaron la suma de US\$ 550.635,77, representan el 6,48% del total de ingresos.

NOTA R. GASTOS FINANCIEROS:

Corresponden a intereses generados por la necesidad de capital para sus operaciones cuyo valor asciende a US\$ 146.149,54, representan el 1,72% del total de ingresos.

NOTA S. 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 2008, 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 está preparando para cancelarlos con el recargo de los respectivos intereses.

NOTA T. EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre del 2008 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 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 2008

ANEXO A

ACTIVOS FIJOS	SALDOS ENE/01/08	AUMENTOS Y/O DISMINUCION	TOTAL ACTIVOS FIJOS DIC/31/08
FIJO DEPRECIABLE:			
EMBARCACIONES	4.428.543,96		4.428.543,96
VEHÍCULOS	146.736,20		146.736,20
EQUIPOS DE OFICINAS	14.549,83		14.549,83
MUEBLES Y ENSERES	18.121,12		18.121,12
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.156,00	1.422,00	2.578,00
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	4.609.107,11	1.422,00	4.610.529,11
DEPRECIACION ACUMULADA	-3.420.166,47	-250.424,44	-3.670.590,91
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	1.188.940,64	-249.002,44	939.938,20