

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La empresa GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A., se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías desde el 11 de Febrero de 1977 y su vigencia son 50 años, mediante expediente No 8901, y en el servicio de rentas internas mediante el RUC número 0790044053001, su objeto social producción de camarón, y su domicilio principal se encuentra asentado en la ciudad de Machala, Parroquia Puerto Bolívar, en las calles Gonzalo Córdova 104 y Segunda. Norte, sus teléfonos son 072929130 - 2929131

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de Diciembre de 2015

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias es el dólar americano.

Deudores El principal deudor es la Compañía Pesquera Santa Ana C. Ltda.

En cuanto a los otros deudores, no se registran ningún tipo de inconvenientes.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del inventario periódico y su método de valoración es el promedio.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta

Los gastos por reparaciones y mantenimiento son cargados a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los Ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Empresa en marcha

La empresa es una productora de camarón, estable en su funcionamiento y un desarrollo normal en sus actividades, por el periodo del 2015 se dio un impulso a sus partes operativas logrando obtener una mayor rentabilidad.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Asciende a US \$ 134,47

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes No Relacionados**
Asciende a US \$ 0,00
- **Documentos y cuentas por cobrar clientes Relacionados**
Asciende a US \$ 46.748,17
- **Otras cuentas por cobrar clientes No Relacionados**
Asciende a US \$ 4.190,63

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2015 los inventarios ascienden a US\$ 1.984,75

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos: US\$ 482.700,69

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

TERRENOS	350.244,28
EDIFICIOS	10.740,21
MUEBLES Y ENSERES	13.317,16
MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES	266.319,78
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	34.313,10
OTRAS PROPIEDADES	167.688,47
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-359.922,31
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	482.700,69

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTA No. 7 Cuentas por pagar: US\$ 304.034,42

TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTAS POR PAG. NO RELACIONADAS	0,00
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	297.110,17
OBLIGACIONES CON INST. FINAN.	0,00
OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS	1.706,08
OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.	1.673,82
OTRAS PROVISIONES	424,60
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.781,56
PARTICIPACION TRABAJADORES	1.338,19
TOTAL PASIVO CORRIENTE	304.034,42

NOTA No. 8 Pasivos No Corrientes US\$ 4.959,54

OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	0,00
JUBILACION PATRONAL	4.959,54
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	4.959,54

NOTA No. 9 Patrimonio US\$ 238.887,55

CAPITAL	41.400,00
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	0,00
RESERVA LEGAL	844,33
RESERVA POR VALLIACION	169.192,19
RESERVA POR ADOPCION NIFF	20.986,52
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	1.243,12
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.221,39
TOTAL PATRIMONIO	238.887,55

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas US\$ 307.736,02

VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA	307.736,02
--	------------

NOTA No. 11 Gastos Operacionales

COMPRAS NETAS LOCALES	79.674,08
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	61.328,87
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.	0,00
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	13.050,08
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7.206,34
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.240,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.995,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	21.978,64
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	0,00
TRANSPORTE	53.754,11
INTERES BANCARIO LOCAL	0,00
GASTO- SEGUROS Y REASEGUROS	0,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	168,98
GASTOS DE VIAJE	12.030,95
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	1.009,22
DEPRECIACION NO ACELERADA	0,00
SERVICIOS PUBLICOS*	35.169,03
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	175,03
PAGOS POR OTROS BIENES	6.034,40
TOTAL COSTOS Y GASTOS	298.814,73

NOTA No. 12 Patrimonio US\$ 8.921,29

Machala, a Marzo del 2016


Rodolfo Alberto Vintimilla Carrion
GERENTE


Ana del Consuelo Sares Palacios
CONTADOR