

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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 2016

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.

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

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

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 2016 se dio un impulso a sus partes operativos logrando obtener una mayor rentabilidad.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Asciende a US \$ 45.212,58

- **Documentos y Cuentas por Cobrar Relacionados Locales**
Asciende a US \$ 45.748,17
- **Documentos y cuentas por cobrar No Relacionados**
Asciende a US \$ 4.934,81
- **Otras cuentas y Documentos por cobrar: Otras Relacionadas Locales**
Asciende a US \$ 139.100,00
- **Otras cuentas y Documentos por cobrar: Otras No Relacionadas Locales**
Asciende a US \$ 2.690,00

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2016 los inventarios ascienden a US\$ 13.652,50

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos: US\$ 453.782,72

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	2.718,62
OTRAS PROPIEDADES	167.688,47
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-357.245,80
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	453.782,72

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTA No. 7 Cuentas por pagar: US\$ 458.616,17

<i>CUENTAS.POR PAG. NO RELACIONADAS</i>	<i>881,15</i>
<i>CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</i>	<i>439.504,99</i>
<i>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO</i>	<i>4.020,23</i>
<i>PARTICIPACION TRABAJADORES</i>	<i>3.224,78</i>
<i>OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.</i>	<i>3.660,73</i>
<i>OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS</i>	<i>6.292,99</i>
<i>OTRAS PROVISIONES</i>	<i>1031,3</i>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	458.616,17

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

<i>JUBILACION PATRONAL</i>	<i>4.350,40</i>
<i>DESAHUCIO</i>	<i>609,14</i>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	4.959,54

NOTA No. 9 Patrimonio US\$ 253.141,07

<i>CAPITAL</i>	<i>41.400,00</i>
<i>RESERVA LEGAL</i>	<i>844,33</i>
<i>RESERVA POR VALUACION</i>	<i>169.192,19</i>
<i>RESERVA POR ADOPCION NIFF</i>	<i>20.986,52</i>
<i>UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES</i>	<i>6.464,51</i>
<i>UTILIDAD DEL EJERCICIO</i>	<i>14.253,52</i>
TOTAL PATRIMONIO	253.141,07

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales US\$ 809.007,71

<i>VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA</i>	<i>809.007,71</i>
---	-------------------

GRUPO PESQUERO CEIBALES C.A.

NOTA No. 11 Gastos Operacionales US\$ 787.509,18

COMPRAS NETAS LOCALES	395.460,20
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	164.272,33
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.	45.826,04
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	28.961,36
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19.872,80
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	62.729,52
TRANSPORTE	9.016,59
INTERES BANCARIO LOCAL	240,24
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7.097,80
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	10.662,54
DEPRECIACION NO ACELERADA	28.917,97
SERVICIOS PUBLICOS	422,49
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	14.029,30
TOTAL COSTOS Y GASTOS	787.509,18

NOTA No. 12 Utilidad Bruta Del Ejercicio

UTILIDAD DEL EJERCICIO	21.498,53
------------------------	-----------

Machala, a 10 de Marzo de 2017


Rodolfo Alberto Vintimilla Carrión.
GERENTE


Ana del Consuelo Sares Palacios
CONTADOR