

GRUPO PESQUERO CEIBALES C. A.

RUC: 0790044053001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

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 2017

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.

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.

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 2017 se dio un impulso a sus partes operativos logrando obtener una mayor rentabilidad.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Asciende a US \$ 78.131,85

- **Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes: No Relacionados Locales**
Asciende a US \$ 11.840,14
- **Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes: A Accionistas Locales**
Asciende a US \$ 17.900,00
- **Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes: Otras No Relacionadas Locales**
Asciende a US \$ 6.442,48

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de Diciembre de 2017 los inventarios ascienden a US\$ 62.145,41

NOTA No. 6 Activos Biológicos

Al 31 de Diciembre de 2017 los Activos Biológicos: Animales Vivos a Costo ascienden a US\$ 148.415,83

NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos: US\$ 1'198.300,37

TERRENOS	573.184,50
EDIFICIOS	49.881,05
MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES	312.098,59
MUEBLES Y ENSERES	13.879,66
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	9.934,45
OTRAS PROPIEDADES	619.972,89
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-380.650,77
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.198.300,37

NOTA No. 8 Cuentas por pagar: US\$ 173.757,55

CTAS. Y DOC. POR PAG. CORRIENTES: NO RELACIONADAS LOCALES	101.353,58
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS: NO RELAC. LOCALES	40.000,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	9.431,49
PARTICIPACION TRABAJADORES	7.565,37
OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.	2.848,48
OTROS PASIVOS BENEF.A EMPLEADOS	4.896,49
OTROS PASIVOS CORRIENTES	7662,14
TOTAL PASIVO CORRIENTE	173.757,55

NOTA No. 9 Pasivos No Corrientes US\$ 38.768,56

JUBILACION PATRONAL	29.467,83
DESAHUCIO	9.300,73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	38.768,56

NOTA No. 10 Patrimonio US\$ 1'325.978,71

CAPITAL	41.400,00
RESERVA LEGAL	2269,68
OTRAS RESERVAS	896531,42
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.814,58
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR 1ER. VEZ NIFF	341.524,09
UTILIDAD DEL EJERCICIO	33.438,94
TOTAL PATRIMONIO	1.325.978,71

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales US\$ 821.709,09

VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 0% EXT. DE IVA	821.709,09
--	------------

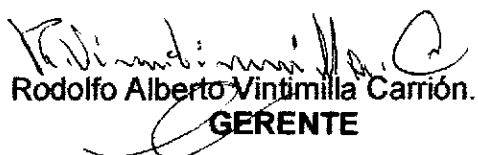
NOTA No. 12 Gastos Operacionales US\$ 771.273,28

COMPRAS NETAS LOCALES	317.986,23
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	170.180,08
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.	26.487,45
APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)	25.662,03
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	750,90
JUBULACION PATRONAL	28.087,72
DESAHUCIO	22.226,33
GASTOS POR DEPRECIACIONES DEL PPYE NO ACELERADA	23.404,97
TRANSPORTE	24.206,88
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	46.948,69
GASTOS DE VIAJE	1.520,10
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	34.182,74
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.640,83
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	36.628,85
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	4.513,16
OTROS GASTOS	641,09
GASTOS FINANCIEROS COSTOS DE TRANSAC. NO RELA. LOCALES	374,33
INTERESES CON INST. FINANCIERAS NO RELAC. LOCALES	1.830,90
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	771.273,28

NOTA No. 13 Utilidad Bruta Del Ejercicio

UTILIDAD DEL EJERCICIO	50.435,80
------------------------	-----------

Machala, a 09 de Marzo de 2018


Rodolfo Alberto Vintimilla Carrón.
GERENTE


Cristina Annabel Pacheco Astudillo
CONTADOR