



INFORME

Evaluación Financiera al 31/05/2022

RAZÓN SOCIAL: Fondo de Compensación
para el Ordenamiento Pesquero-
FONCOPEs
NOMBRE DEL CONTACTO: Mario Revilla
Bernal
CARGO: Gerente General
RUC: 20522069524
FECHA: 23/06/2022



San Isidro, 22 de junio del 2022

Señor

Mario Revilla Bernal

Fondo de Compensación para el Ordenamiento Pesquero-FONCOPES

San Isidro

Estimado Mario,

Nuestros comentarios de evaluación financiera al 31 de mayo del 2022 - Fondo de Compensación para el Ordenamiento Pesquero-FONCOPES., en adelante la Compañía

Análisis Financiero:

Conforme al resultado de nuestras pruebas de análisis financiero podemos determinar que la compañía presenta cifras razonables en sus estados financieros, en todos sus aspectos importantes al cierre 31 mayo de 2022.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de marzo del 2022 los saldos finales se encuentran comprendidos por caja chica cuyo monto es de S/440.33, por aportes fijos y variables cuyo monto es de S/3,036,977.63 Se muestra movimientos bancarios del mes de abril equivalente al monto de S/11,616.86 y cuyo saldo final al 30 abril es por el monto de S/ 3,025,800.87

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTES/
<u>SALDOS FINALES AL 31.03.2022</u>		
<u>CAJA CHICA</u>		
31-Mar	CAJA CHICA MN(GASTOS DIRECTORES)	440.33
		<u>440.33</u>
<u>APORTES FIJOS Y VARIABLES</u>		
31-Mar	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	185,125.06
31-Mar	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	64,987.96
31-Mar	CTA. ADM. APORTES VARIABLES E INTERESES	2,786,864.61
	SUBTOTAL	<u>3,036,977.63</u>
	TOTAL GENERAL AL 31 MARZO 2022	<u><u>3,037,417.96</u></u>
<u>MOVIMIENTOS BANCARIOS ABRIL</u>		
<u>CAJA CHICA</u>		
30-Abr	CAJA CHICA MN(GASTOS DIRECTORES)	(0.23)
		<u>(0.23)</u>
<u>APORTES FIJOS Y VARIABLES</u>		
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	(10,838.09)
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	(987.00)
30-Abr	CTA. ADM. APORTES VARIABLES E INTERESES	208.23
		<u>(11,616.86)</u>
<u>SALDOS FINALES AL 30.04.2022</u>		
<u>CAJA CHICA</u>		
30-Abr	CAJA CHICA MN(GASTOS DIRECTORES)	440.10
		<u>440.10</u>
<u>APORTES FIJOS Y VARIABLES</u>		
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	174,286.97
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	64,000.96
30-Abr	CTA. ADM. APORTES VARIABLES E INTERESES	2,787,072.84
		<u>3,025,360.77</u>
	TOTAL GENERAL AL 30 ABRIL 2022	<u><u>3,025,800.87</u></u>

Al 30 de abril del 2022 el efectivo y equivalente de efectivo se componen por el saldo de caja chica cuyo monto es de S/440.10 y el saldo de aportes fijos y variables cuyo monto es de S/ 3,025,360.77 generando un total general de S/3,025,800.87

FECHA	Denominacion	SOLES
30-Abr	CAJA CHICA MN(GASTOS DIRECTORES)	440.10
		440.10
	TOTAL CAJA CHICA S/	440.10
FECHA	Denominacion	SOLES
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	64,000.96
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	174,286.97
		238,287.93
30-Abr	INTERESES APORTE VARIABLE MN 000-3277011	287,102.43
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE TECNO MN 000-280715	729,961.63
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE AUSTR MN 000-280804	201,048.04
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280935	38,795.58
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CFG I MN 000-280765	134,236.09
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CORPOR MN 000-280838	848,153.69
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280888	216,390.01
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280854	142,676.93
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280749	188,670.71
30-Abr	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CENTI MN 000-280919	37.73
		2,787,072.84
	TOTAL APORTES FIJOS Y VARIABLES S/	3,025,360.77
	TOTAL GENERAL S/	3,025,800.87

Al 01 mayo 2022 se tiene en cuenta corriente de aporte fijo el monto de S/174,286.97 La gerencia dispuso la transferencia de saldos de las cuentas de armadores e intereses fondo variable a la cuenta administradora de fondo fijo por el monto de S/ 2'787,072.84 y la transferencia de la cuenta administradora de fondo fijo -recolectora que al cierre 30 abril 2022 tiene un monto de S/64,000.96 para luego proceder a enviar todos los saldos a donación al Instituto del Mar Peruano-IMARPE por el monto neto de S/ 2'913,138.25 , con este proceso las cuentas corrientes bancarias se encuentran con saldo cero y no existe ninguna partida conciliatoria pendiente de registro.

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTES/
<u>SALDOS INICIALES AL 01.05.2022</u>		
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	174,286.97
30-Abr	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	64,000.96
30-Abr	CTA. ADM. APORTES VARIABLES	2,787,072.84
	SUBTOTAL	3,025,360.77
<u>MOVIMIENTOS BANCARIOS AL 31.05.22</u>		
11-May	ABONO REGULARIZ.CARGO EXCESO	109.92
11-May	COMISION INTERPLAZA	(7.50)
24-May	ABONO ARMADOR PESQUERA PACASMAYO	297.54
24-May	CARGO BANCARIO	(14.00)
26-May	PAGOS A PROVEEDORES	(100,136.13)
30-May	PAGO SCOTIABANK	(11,500.00)
30-May	PAGO GASTOS NOTARIALES	(802.00)
31-May	COMISION BCR	(20.00)
31-May	CARGO ITF	(150.35)
	SUBTOTAL	(112,222.52)
	TOTAL MONTO A DONAR S/	2,913,138.25

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS

Al 31 marzo 2022 existió un monto de S/11,148 en las cuentas por cobrar armadores. Al cierre de 30 abril 2022, se envió a castigo de cobranza dudosa el monto de S/11,148. El 02 mayo del 2022 se recibió un abono de la Pesquera Pacasmayo EIRL por el monto S/297.54 el cual fue enviado a ingresos diversos. Los saldos de cuentas por cobrar armadores al 31 de mayo 2022 se encuentran en cero.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS

Al 30 abril del 2022 había un saldo por cobrar por concepto de cargo bancario en exceso por pago de dieta de directores por el monto de S/109.92 dicho monto se regularizo y se realizó el depósito el 11 mayo del 2022 en la cuenta administradora de aportes fijos. Los saldos de cuentas por otras cuentas por cobrar comerciales al 31 de mayo 2022 se encuentran en cero.

4. CREDITO TRIBUTARIO

Se tenía un impuesto a pagar, por el concepto de renta de 4ta categoría cuyo monto ascendía a S/348.00 dicho importe se encuentra pagado al 31 mayo del 2022. Los saldos de tributos por pagar al 31 de mayo del 2022 se encuentran en cero.

5. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – TERCEROS

Al 31 de mayo del 2022 se tenía el monto de S/ 2'499,869.79 por pagar a los armadores, más los intereses de aportes variables (se refiere a los saldos de las nueve cuentas de armadores pesqueros) y un saldo residual de la cuenta de aporte fijo, lo que al final da un monto total de S/ 2,913,138.25 donado al IMARPE.

COMPOSICION DE LA DONACION

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE S/
31-May	CUENTAS POR PAGAR-ARMADORES	2,499,869.79
	SUBTOTAL	2,499,869.79
31-May	INTERESES APORTE VARIABLE	287,102.43
31-May	SALDO CTA APORTE FIJO	126,166.03
	SUBTOTAL	413,268.46
	TOTAL S/	2,913,138.25

6. ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 abril del 2022 se muestra el activo corriente cuyo monto es de S/ 3,025,910.79 compuesto por el efectivo y equivalente de efectivo cuyo monto es de S/3,025,800.87 y otras cuentas por cobrar cuyo monto es de S/109.92 por otro lado se tiene el pasivo corriente compuesto por el saldo de otras cuentas por pagar-armadores cuyo monto es de S/ 2,499,869.79 y se tiene el patrimonio neto cuyo monto es de S/ 526,041.00

FONDO DE COMPENSACION PARA EL ORDENAMIENTO PESQUERO ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Al 30 de Abril del 2022 (Expresado en Nuevos Soles)

DESCRIPCION	PERIODO	DESCRIPCION	PERIODO
ACTIVO	SOLES	PASIVO	SOLES
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3,025,800.87	Tributos por Pagar	-
Cuentas por Cobrar - Armadores	-	Cuentas por Pagar Comerciales	-
Otras Cuentas por Cobrar	109.92	Otras Cuentas por Pagar	2,499,869.79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,025,910.79	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2,499,869.79
		PATRIMONIO NETO	
		Utilidad Acumulada	1,221,306.11
		Resultados del Ejercicio	(695,265.11)
		TOTAL PATRIMONIO	526,041.00
TOTAL ACTIVO	3,025,910.79	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	3,025,910.79

Al 31 de mayo del 2022 se tiene los saldos en cero para lo cual se tiene un resultado del ejercicio en negativo de S/ 1,221,306.11

FONDO DE COMPENSACION PARA EL ORDENAMIENTO PESQUERO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Mayo del 2022
(Expresado en Nuevos Soles)

DESCRIPCION	PERIODO	DESCRIPCION	PERIODO
<u>ACTIVO</u>	<u>SOLES</u>	<u>PASIVO</u>	<u>SOLES</u>
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	-	Tributos por Pagar	-
Cuentas por Cobrar - Armadores	-	Cuentas por Pagar Comerciales	-
Otras Cuentas por Cobrar	-	Otras Cuentas por Pagar	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>-</u>	TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>-</u>
		<u>PATRIMONIO NETO</u>	
		Utilidad Acumulada	1,221,306.11
		Resultados del Ejercicio	<u>(1,221,306.11)</u>
		TOTAL PATRIMONIO	<u>-</u>
TOTAL ACTIVO	<u>-</u>	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	<u>-</u>

7. RESULTADO DEL EJERCICIO 2022

Según el saldo al 31 de mayo del 2022 tenemos un efecto negativo de S/ 1,221,306.00 compuestos según cuadro adjunto:

COMPOSICION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO 2022

DESCRIPCION	PERIODO 2022	
	S/	S/
INGRESOS		967
Recaudación por cuotas - Aporte Fijo	0.00	
Otros ingresos generados	967.09	
TOTAL INGRESOS		967
GASTOS		
DIETAS DEL DIRECTORIO		(16,030)
Dietas	16,030.00	
Desayunos directores	0.00	
GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS		(1,193,272)
Asesoría Legal	49,147.83	
Asesoría Contable	15,000.00	
Servicios de Asesoría y Consultoría	0.00	
Asesoría en Auditoría	130,000.00	
Comisiones Fideicomiso - Scotiabank	57,565.00	
Costo de gerenciamiento - IPAE	353,386.23	
Servicio De Informática	50,040.00	
Servicio Digitalización Archivos	8,480.00	
Honorarios De Éxito	0.00	
Servicios de publicidad	20,740.93	
Gastos Notariales y de Registro	4,048.10	
Movilidad Local	1,164.44	
Donaciones(Transf saldos fondo fijo mas intereses variables)	413,268.46	
Gastos Papelería	0.00	
Otros serv.prest.por terc.(Edicion Memoria)	10,646.61	
Servicio de Fotografía	400.00	
Gasto por IGV	79,383.94	
GASTOS POR TRIBUTOS		(673)
ITF	183.35	
Sanciones Administrativas y Fiscales	490.00	
GASTOS FINANCIEROS		(1,150)
Comisiones bancarias	1,150.54	
Redondeos	0.52	
Diferencia de Cambio	-0.04	
VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES		(11,148)
Estimacion de Cuentas de Cobranza Dudosas	11,148.25	
TOTAL GASTOS		(1,222,273)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(1,221,306)

8. ANEXOS:

Al 30 de abril del 2022 se muestra los siguientes anexos:

Efectivo y Equivalente de Efectivo
Al 30 de Abril del 2022
(Expresado en Nuevos Soles)

Cuenta	Denominacion	SOLES
CAJA CHICA		
1011101	CAJA CHICA MN(GASTOS DIRECTORES)	440.10
		440.10
APORTES FIJOS		
1041101	APORTE FIJO MN 000-6957838(FIDEICOMISO)	64,000.96
1041102	APORTE FIJO MN 000-6961126(FIDEICOMISO)	174,286.97
		238,287.93
APORTES VARIABLES		
1041105	INTERESES APORTE VARIABLE MN 000-3277011	287,102.43
1041108	CTA. ADM. APORTE VARIABLE TECNO MN 000-280715	729,961.63
1041109	CTA. ADM. APORTE VARIABLE AUSTR MN 000-280804	201,048.04
1041110	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280935	38,795.58
1041111	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CFG I MN 000-280765	134,236.09
1041112	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CORPOR MN 000-280838	848,153.69
1041113	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280888	216,390.01
1041114	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280854	142,676.93
1041115	CTA. ADM. APORTE VARIABLE PESQ MN 000-280749	188,670.71
1041116	CTA. ADM. APORTE VARIABLE CENTI MN 000-280919	37.73
		2,787,072.84
	TOTAL GENERAL	3,025,800.87

Otras Cuentas Por Cobrar
Al 30 de Abril del 2022
(Expresado en Nuevos Soles)

Cuenta	Denominacion	SOLES
1629101	RECLAMACIONES A TERCEROS OTRAS M.N.	109.92
	TOTAL GENERAL	109.92

Otras Cuentas Por Pagar
Al 30 de Abril del 2022
(Expresado en Nuevos Soles)

Cuenta	Denominacion	SOLES
4699101	O. CTAS POR PAGAR (FONDO APORTE VARIABLE)	2,499,869.79
	TOTAL GENERAL	2,499,869.79

Patrimonio Neto
Al 30 de Abril del 2022
(Expresado en Nuevos Soles)

Denominacion	SOLES
Saldo inicial al 01 enero 2021	557,246.11
Utilidad del año 2021	664,060.00
Perdida del 30 de abril 2022	-695,265.11
Saldo al 30 Abril del 2022	<u>526,041.00</u>

Es oportuno mencionar que los saldos presentados al 31 de mayo del 2022 reflejan el efecto de las operaciones que conllevaron a finalizar las partidas o cuentas contables en cero salvo las cuentas de resultado cuyo efecto puede visualizarse en el cuadro anterior.

Sin otro particular y atentos a tus consideraciones nos despedimos.

Cordialmente.



WWW.SIGLOBPO.COM

