

**SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS S.R.Ltda.
SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.**



MEMORIA ANUAL AÑO 2006

MARZO 2007

**Impreso en los Talleres del
Servicio Industrial de la Marina Callao**

INDICE

		Página
	PRESENTACION	I - I
CAPITULO I	FILOSOFIA EMPRESARIAL	
101.	Objeto Social	1 - 1
102.	Misión	1 - 1
103.	Visión	1 - 2
104.	Valores	1 - 2
105.	Lema Empresarial	1 - 2
106.	Reseña Histórica	1 - 2
107.	Escudo	1 - 4
108.	Estructura Orgánica	1 - 4
CAPITULO II	ALTA DIRECCION	
201.	Junta General de Socios	2 - 1
202.	Funcionarios	2 - 1
CAPITULO III	PLAN ESTRATEGICO	
301.	Objetivos Estratégicos Generales	3 - 1
CAPITULO IV	LOGROS DE GESTION	
401.	Gestión Comercial	4 - 1
402.	Galería fotográfica de algunos proyectos realizados	4 - 6
403.	Gestión del Personal	4 - 8
404.	Principales Inversiones Realizadas en la Infraestructura Operativa y Administrativa	4 - 9
405.	Gestión Ambiental	4 - 10
CAPITULO V	SITUACION FINANCIERA	
501.	Dictamen de los Auditores Independientes	5 - 1
502.	Balance General	5 - 3
503.	Estado de Ganancias y Pérdidas	5 - 4
504.	Indicadores Financieros a Diciembre 2006	5 - 5
505.	Análisis e Interpretación de los Estados Financieros al 31 Diciembre 2006.	5 - 6
506.	Proyecto de Inversión Pública (PIP)	5 - 8
507.	Inversiones no Ligadas a Proyectos	5 - 8
508.	Cuentas por Cobrar	5 - 9
509.	Líneas de Crédito	5 - 9
510.	Derecho de Información de los Accionistas	5 - 9

		Página
511.	Efectos de la Aprobación de la Junta General	5 - 9
512.	Auditoría Externa	5 - 9
513.	Auditorías Especiales	5 - 9
514.	Amortización y Revalorización del Activo	5 - 10
515.	Reserva Legal	5 - 10
516.	Dividendos	5 - 10
517.	Dividendo Obligatorio	5 - 10
518.	Caducidad del Cobro de Dividendos	5 - 10
519.	Primas de Capital	5 - 10

PRESENTACION

En concordancia con la Ley General de Sociedades (Ley N° 26887) Sección Sexta, la Memoria Anual de los Servicios Industriales de la Marina Iquitos S.R.Ltda. detalla la marcha, estado de la organización, logros alcanzados, proyectos desarrollados y principales acontecimientos ocurridos durante el ejercicio 2006, así como la situación y resultados obtenidos para cumplir con nuestra misión principal, que es la de coadyuvar con el desarrollo socio económico de la región amazónica y engrandecimiento de PERU S.A.

Los Servicios Industriales de la Marina Iquitos Sociedad de Responsabilidad Limitada, cuya denominación abreviada es SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. es una empresa filial de SIMA-PERU S.A. que funciona dentro del ámbito del Ministerio de Defensa, se rige por las disposiciones de la Ley de los Servicios Industriales de la Marina S.A., SIMA-PERU S.A. (Ley N° 27073), su Estatuto, Ley de la Actividad Empresarial del Estado (Ley N° 24948) y supletoriamente por la Ley General de Sociedades (Ley N° 26887), en lo que le fuere aplicable¹.

SIMA-IQUITOS Sociedad de Responsabilidad Limitada tiene por finalidad promover y desarrollar la industria naval, industrias complementarias y conexas, de conformidad con la normatividad legal vigente².

Las actividades promovidas y desarrolladas por SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. en construcciones, reparaciones navales y metal mecánica, para la Marina de Guerra del Perú, son prioritarias, estratégicas y de preferente interés nacional.

¹ Ley de Servicios Industriales de la Marina (Ley N° 27073) del 25 Marzo 1999. Disposiciones Generales, Artículo 1º.

² Ley de Servicios Industriales de la Marina (Ley N° 27073) del 25 Marzo 1999. Disposiciones Generales, Artículo 3º, Inciso 3.1.

CAPITULO I

FILOSOFIA EMPRESARIAL

101. OBJETO SOCIAL³

Los Servicios Industriales de la Marina Iquitos cuya denominación abreviada es SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. es una Empresa filial de SIMA-PERU S.A., que opera bajo la forma de una Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada; se encuentra en el ámbito del Ministerio de Defensa y se rige por su Ley N° 27073 de fecha 25 de Marzo 1999, por su estatuto elevado a Escritura Pública de fecha 28 de Diciembre 2001, por la Ley de la actividad Empresarial del Estado y supletoriamente por la Ley General de Sociedades en lo que le fuere aplicable.

De acuerdo a lo establecido en su Estatuto Social, el objeto social de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. es el de: Desarrollar actividad de reparación, construcción naval, mantenimiento industrial, metal mecánica en general, incluyendo la fabricación de puentes, torres de alta tensión, muelles, embarcaderos, implementación de instalaciones de seguridad, operación de varaderos, prestación de servicios en el campo de la seguridad industrial, de metal mecánica y conexas, realizar actividades de investigación y desarrollo tecnológico, compra y venta de insumos y productos de metal mecánica, construcción de obras civiles y macizos de embarcaderos fluviales, construcción de carreteras en sus diversas modalidades, construcción de obras civiles complementarias para embarcaderos y puentes, así como cualquier obra pública que se encuentre sujeta a la Ley de Contrataciones y Adquisiciones del Estado y su Reglamento.

102. MISIÓN⁴

a. Misión de SIMA-PERU S.A.,

Los Servicios Industriales de la Marina S.A., principal Astillero del Perú, efectúa el mantenimiento, modernización y construcción de las Unidades de la Marina de Guerra del Perú, y ejecuta proyectos relacionadas con la Industria Naval y Metal Mecánica para el sector estatal y privado; dentro de los más exigentes estándares de calidad, con el fin de contribuir a la defensa y el desarrollo socio-económico y tecnológico del país.

b. Misión de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.

Servicio Industrial de la Marina de Iquitos, empresa filial de SIMA-PERU S.A., siguiendo la tradición pionera de la Marina de Guerra en la amazonía; efectúa el mantenimiento, modernización y construcción de las Unidades de la Marina de Guerra del Perú en la Amazonía y ejecuta

³ Ley de Servicios Industriales de la Marina (Ley N° 27073) de fecha 25 Marzo 1999. Disposiciones Generales, Artículo 4º.

⁴ Aprobada mediante Acuerdo de Directorio N° 10-04-2004 de fecha 24 Febrero 2004.

proyectos relacionados con la Industria Naval y Metal Mecánica para el sector estatal y privado de la región, dentro de los más exigentes estándares internacionales, con el fin de contribuir a la defensa y el desarrollo socio-económico y tecnológico de la Región.

103. VISIÓN

c. Visión de SIMA-PERU S.A,

Ser reconocido como el mejor Astillero Naval en Latinoamérica, orgullo de la Industria Nacional.

d. Visión de SIMA-IQUITOS S.R.Tda.

Ser la Empresa líder de la Región en construcciones y reparaciones navales y metal mecánica.

104. VALORES

e. Integridad

Valor esencial que distingue al SIMISTA, proyectando su moral, identidad y entrega.

f. Competencia

Nuestro conocimiento, experiencia y actitudes son las que contribuyen a la satisfacción de nuestros clientes y a la mejora continua de la organización.

g. Compromiso con la Calidad

Todas nuestras actividades están orientadas a efectuar productos y servicios tanto para clientes externos como internos con estándares de calidad, utilizando en forma racional los recursos, minimizando los reprocesos, los impactos ambientales y los riesgos de seguridad, de conformidad con los lineamientos del Buen Gobierno Corporativo y del Sistema de Control Interno.

105. LEMA EMPRESARIAL

“CONSTRUCTORES Y REPARADORES NAVALES DESDE 1845”.

106. RESEÑA HISTORICA

SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. posee una larga y fructífera trayectoria nacional e internacional en el ámbito de la industria naval y metal mecánica.

Los orígenes de las construcciones y reparaciones navales que actualmente realiza SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. se remontan al 7 de Enero de 1861, fecha en la que el Mariscal Ramón Castilla y Marquezado, durante su segundo

gobierno, dispuso que en la Provincia Litoral de Loreto se estableciera una factoría, una grada de construcción, una escuela náutica, un dique y una fábrica de ladrillos, con lo que quedaría instalada la primera factoría naval en nuestra Amazonía, la misma que estuvo a cargo de Oficiales de la Armada Nacional, en ese entonces dependiente del Departamento Militar de Loreto.

Con el correr de los años, en 1950, se constituyó el SERVICIO INDUSTRIAL DE IQUITOS (SIDI) en la Base Naval de Santa Clotilde – Iquitos, situada sobre la margen izquierda del río Nanay como afluente del Río Amazonas; el mismo que funcionó hasta el año 1972 como órgano de apoyo a la Fuerza Naval de la Amazonía.

En 1972, al crearse SIMA-PERU S.A. como empresa estatal, SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA DE IQUITOS (SIDI), se integró a SIMA-PERU S.A. bajo la denominación de SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS (SIMAI).

El 20 de Noviembre de 1993, SIMA-IQUITOS, se constituye como una Empresa Regional descentralizada de SIMA-PERU S.A., bajo la figura empresarial de Sociedad de Responsabilidad Limitada (S.R.Ltda.), siendo inscrita en los Registros Públicos en la ciudad de Iquitos, el 03 Diciembre 1993.

En 1999 se inició el Proyecto de Inversión Pública “Reubicación del Astillero”, motivado por el desvío del Río Amazonas en el cauce del Río Nanay en el lugar que anteriormente ocupaba las instalaciones SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., proyecto que ha culminado con el traslado de las instalaciones a una nueva locación 4 Km. río arriba del Río Nanay y la modernización de las instalaciones, convirtiéndolo en un Astillero modelo de la Región Amazónica.

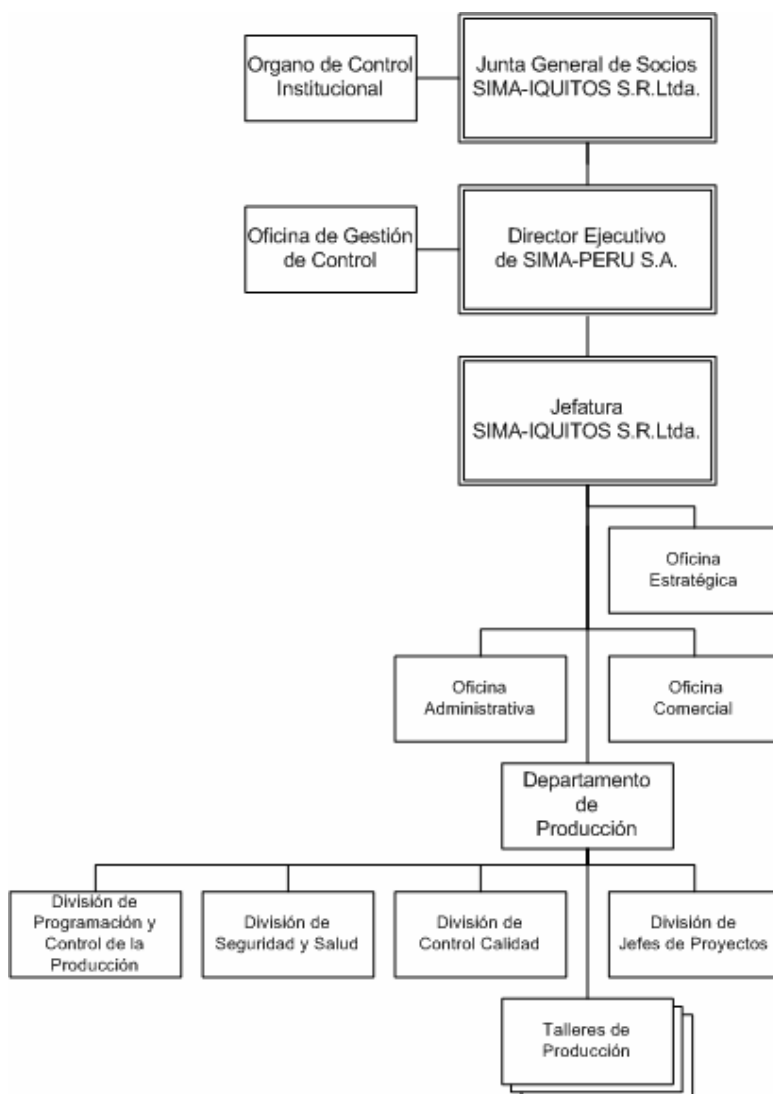
Las nuevas instalaciones de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. fueron reinaugurado el 05 Mayo 2006.



107. ESCUDO ⁵



108. ESTRUCTURA ORGANICA DE SIMA-IQUITOS S.R.LTDA. A DICIEMBRE 2006



⁵ Aprobada mediante Acuerdo de Directorio N° 12-04-2005 de fecha 25 Febrero 2005.

CAPITULO II**ALTA DIRECCION****201. JUNTA GENERAL DE SOCIOS ⁶****a. Presidente**

Vicealmirante Juan SIERRALTA Fait

b. Representantes del Ministerio de Defensa

Contralmirante Pablo CAMOGLIANO Pazos

Contralmirante Luís ILLESCAS Castañeda

Contralmirante Fernán HERRERA Cuntti

Contralmirante Arturo IPARRAGUIRRE Seminario

Contralmirante Reynaldo PIZARRO Antram

c. Representantes del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE

Vicealmirante (r) Jorge DUBOIS Gervasi

Vicealmirante (r) Alfonso PANIZO Zariquiey.

d. Representante del Ministerio de Economía y Finanzas - MEF

Contralmirante Manuel PEREZ Zumaeta

202. FUNCIONARIOS**e. Director Ejecutivo de SIMA-PERU S.A.**

Contralmirante Reynaldo PIZARRO Antram

f. Jefe de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.

Capitán de Navío Herbert DEL ALAMO Carillo

g. Jefe del Departamento de Producción

Capitán de Corbeta Luís BRASCHI Glave

⁶ Los integrantes de la Junta General de Accionistas fueron nombrados mediante Resolución Suprema N° 072-2006 DE/MGP de fecha 08 Febrero 2006.



Presidente del Directorio
SIMA-PERU S.A.

Señor Vicealmirante
Juan SIERRALTA Fait



Director Ejecutivo
SIMA-PERU S.A

Señor Contralmirante
Reynaldo PIZARRO Antram

Jefe de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.

Señor Capitán de Navío
Herbert DEL ALAMO Carrillo



h. Oficinas y Divisiones

(1) Jefe de la Oficina Estratégica

Sr. Julio César GONZALES Duclós

(2) Jefe de la Oficina Comercial

Ing. Margarita BACA Reyna

(3) Jefe de la Oficina Administrativa

Lic. Adm. Fausto BIO Gaidolfi

(4) Jefe de la División de Personal

Sr. Julio César GONZALES Duclós

(5) División Financiera

CPC. Carlos PANDURO Anable

(6) Contador General

CPC. Richard FLORES Tuesta

(7) División Logística

Lic. Adm. Fausto BIO Gaidolfi

CAPITULO III

PLAN ESTRATEGICO

El Plan Estratégico de los Servicios Industriales de la Marina S.R.Ltda. SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. está alineado y es concurrente con los Planes Estratégicos de SIMA-PERU S.A., de la Marina de Guerra del Perú, del Ministerio de Defensa y del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE.

El horizonte del Plan Estratégico comprende el periodo entre los años 2004 al 2008.

301. OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES

a. Objetivo Estratégico General de Infraestructura (OG1)



Modernizar la infraestructura, maquinaria, herramientas e instrumentos con la finalidad de atender óptimamente los requerimientos de la Marina de Guerra del Perú y de sus clientes estatales y privados.

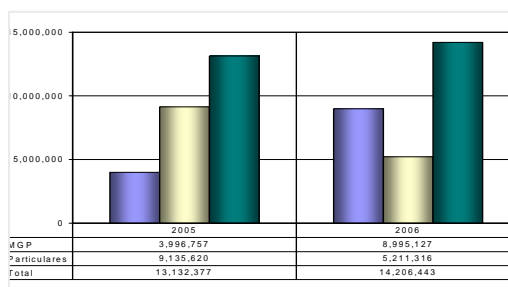


b. Objetivo Estratégico General de Organización (OG2)

Contar con una organización moderna y flexible que facilite y mejore la eficiencia y eficacia de los procesos de gestión, con los más altos estándares de calidad



c. Objetivo Estratégico General de Personal (OG3)



Desarrollar los niveles de competencia del recurso humano a fin atender la demanda tecnológica actual y futura de la Marina de Guerra del Perú y de sus clientes estatales y privados.

d. Objetivo Estratégico General de Competitividad (OG4)

Incrementar permanentemente la competitividad en el mercado nacional e internacional de las construcciones y reparaciones navales a fin de sustentar el desarrollo de los Astilleros.



e. Objetivo Estratégico General de Investigación y Desarrollo (OG5)

Alcanzar niveles apropiados de Investigación, Diseño y Desarrollo para satisfacer las necesidades Marina de Guerra del Perú y de sus Clientes Estatales y Privados.



f. Objetivo Estratégico Rol Social (OG6)

Difundir el rol social de SIMA-PERU S.A. a través de la ejecución de proyectos que contribuyan al desarrollo socioeconómico y tecnológico de la amazonía y del país.

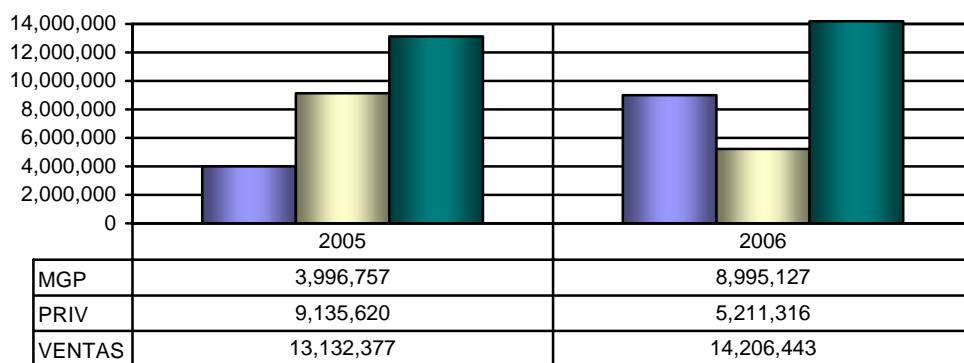


CAPITULO IV

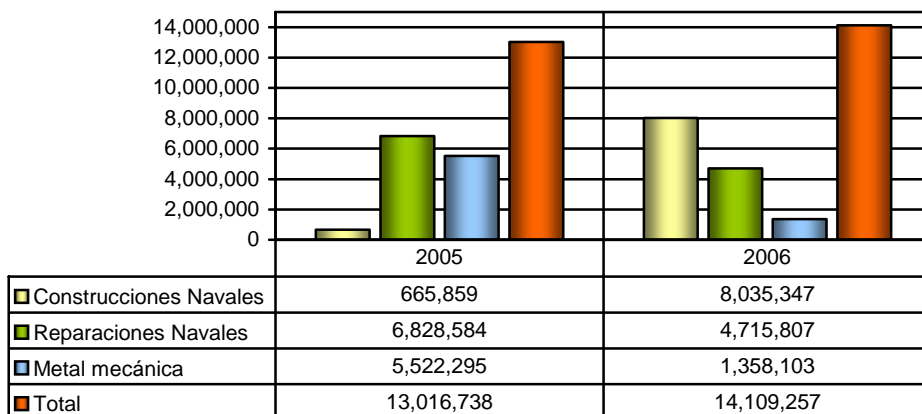
LOGROS DE GESTION

401. GESTION COMERCIAL

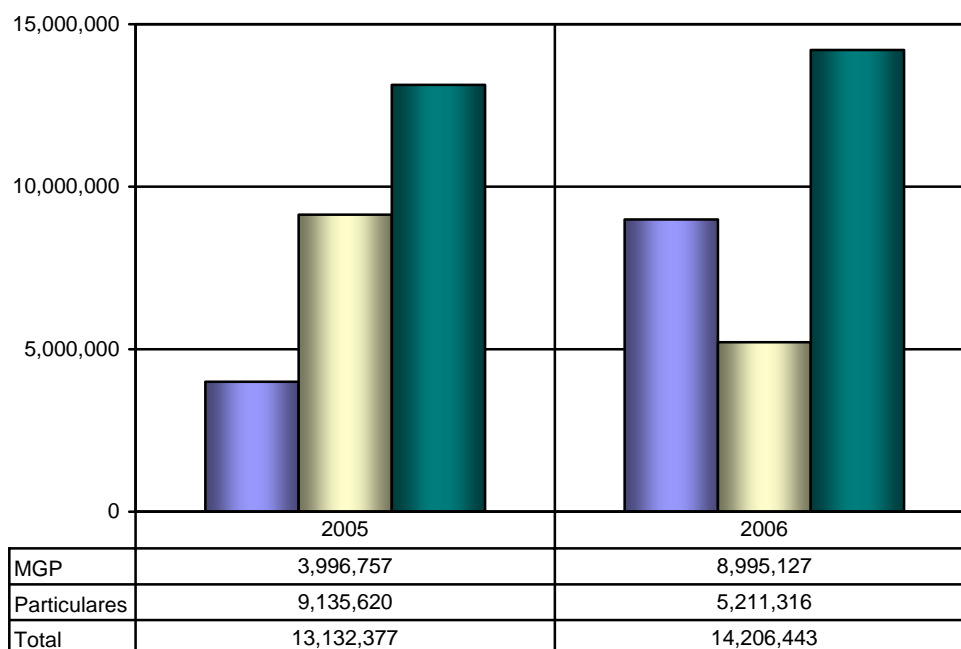
a. Ventas Concretadas (en Nuevos Soles)



b. Ventas Concretadas por Línea de Negocio (en Nuevos Soles)



c. Ventas por Tipos de Clientes



d. Proyectos Relevantes

(1) Construcciones Navales

- (a) Inicio de la construcción de una Cañonera Fluvial para la Marina de Guerra del Perú, primera Cañonera, la cual ha sido diseñada en SIMA PERU S.A.
- (b) Construcción de un Empujador Fluvial Don JOAQUIN de 750 HP, para la firma SANAM.

(2) Reparaciones navales y otros trabajos para la Marina de Guerra del Perú:

- (a) Reparación Empujador Fluvial Gaudin
- (b) Reparación Pontón Embarcadero BASNAY
- (c) Reparación BAP Loreto
- (d) Reparaciones BAP Ucayali
- (e) Reparación B/C 346
- (f) Reparaciones BAP Amazonas
- (g) Reparaciones BAP Marañon
- (h) Reparación B/T Corrientes
- (i) Reparaciones BAP Morona
- (j) Remotorización Embarcación Hidrográfica AEH-177
- (k) Transform. Energía Eléctrica Base Naval
- (l) Reparación Lancha de Transporte Nanay
- (m) Reparación Base Flotante BB-01

- (3) Reparaciones navales y otros trabajos para Petróleos del Perú:
- (a) Reparación Pontón Muelle de Agua
 - (b) Reparación General Ponton Deslizador de Gerencia
 - (c) Reparación General B/C Tapiche
 - (d) Reparación E/F Ciudad de Iquitos
 - (e) Reparación Barcaza Andoas
 - (f) Pintado General Muelles de Refinería
 - (g) Calibración B/C Río Pastaza
 - (h) Suministro y Rolado de planchas de acero
 - (i) Calibración Barcaza Zecohap
 - (j) Calibración Barcaza Santa Rosa
 - (k) Reparación B/C Río Huallaga
 - (l) Reparación y Pintado de Tanque 332-Refinería
 - (m) Instalación Motobomba Refinería Petroperu - Interplant S.A.
- (4) Reparaciones navales y otros trabajos para clientes nacionales:
- (a) E/F Bruno - SANAM
 - (b) E/F Ucayali III - SANAM
 - (c) Sistema de Propulsión Ucayali III - SANAM
 - (d) Sistema de Propulsión Gobierno. Ucayali - II-SANAM
 - (e) Rellenado 02 Ejes Propulsión Ucayali I - SANAM
 - (f) Calibración y Reparación B/C. SANAM VI - SANAM
 - (g) Sistema de Propulsión y Gobierno SANAM II - SANAM
 - (h) Pintado e Inspección de Tanque - Agencia Naviera Maynas
 - (i) Arenado y Pintado e Inspección M/N. Yacupuma - Agencia Naviera Maynas
 - (j) Corte y Rolado de Planchas de Acero - Mario Da Costa Manzur
 - (k) Maquinado Bocinas de Acero - Thormetal
 - (l) Sistema Propulsión M/F. Ayapua - Amazoneco E.I.R.L.
 - (m) Yate Amazon Hope - Unión Bíblica del Peru
 - (n) Pintado y Reparación Tractor Volvo-Esperanza Vives de Baos
 - (o) Alineado y Maq. de Ejes E/F. Cuidad de Iquitos - Fundición Ventanilla S.A.
 - (p) Sistema Propulsión E/F San Juan IV - Naviera Oriente S.A.C.
 - (q) Inspección de Tanques - Naviera Yacupuma
 - (r) Reparación Cambio de Planchas M/F Don Nico - Llamagas Pucallpa S.A.
 - (s) Trabajos Adicionales M/F Don Nico - Llamagas Pucallpa S.A.

(5) Reparaciones navales y otros trabajos para clientes extranjeros:

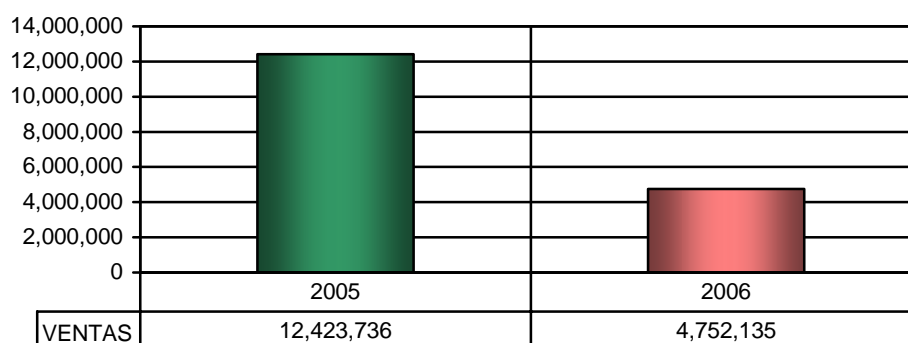
(a) Reparación general de dos (02) Patrulleras de la Armada de la República de Colombia ARC. Jaime GOMEZ y ARC: Juan PEÑA.

(6) Metal mecánica se ha efectuado los siguientes trabajos:

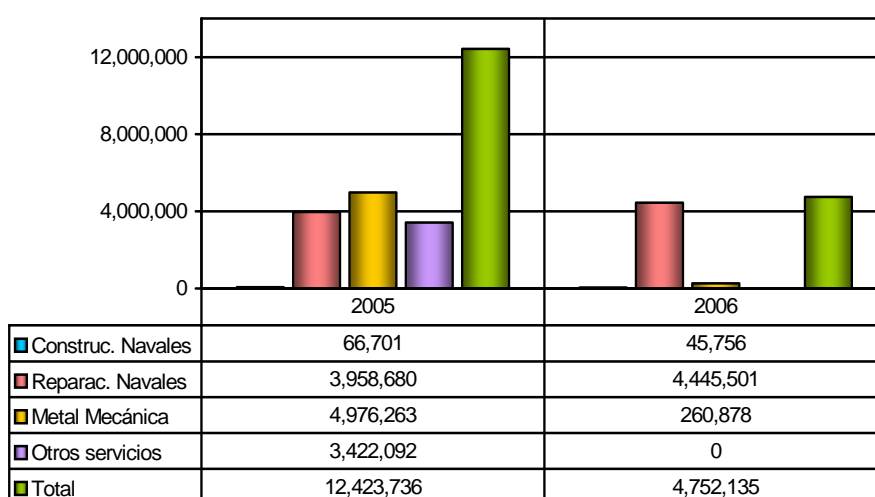
(a) Se ha iniciado la construcción del Puente Peatonal Intuto, para la Municipalidad del Tigre.

(b) Fabricación de Puertas Metálicas - Clavero

e. Ventas Liquidadas (en Nuevos Soles)



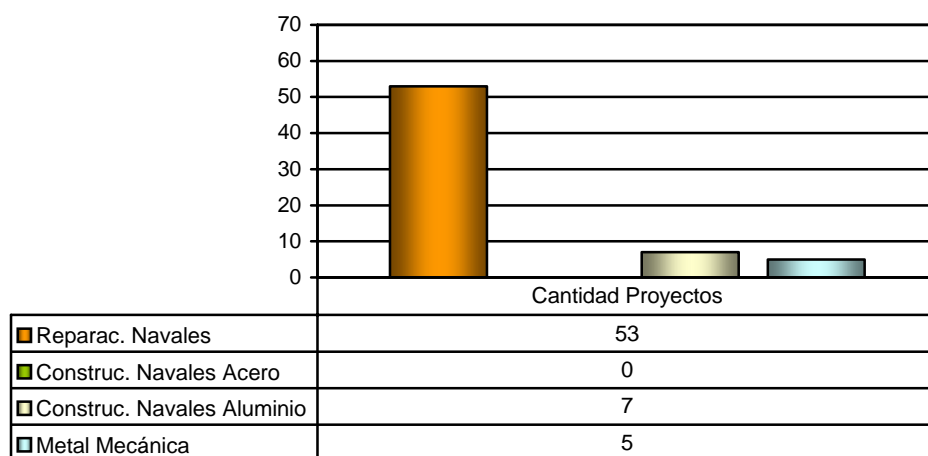
f. Ventas Liquidadas por Línea de Negocio (en Nuevos Soles)



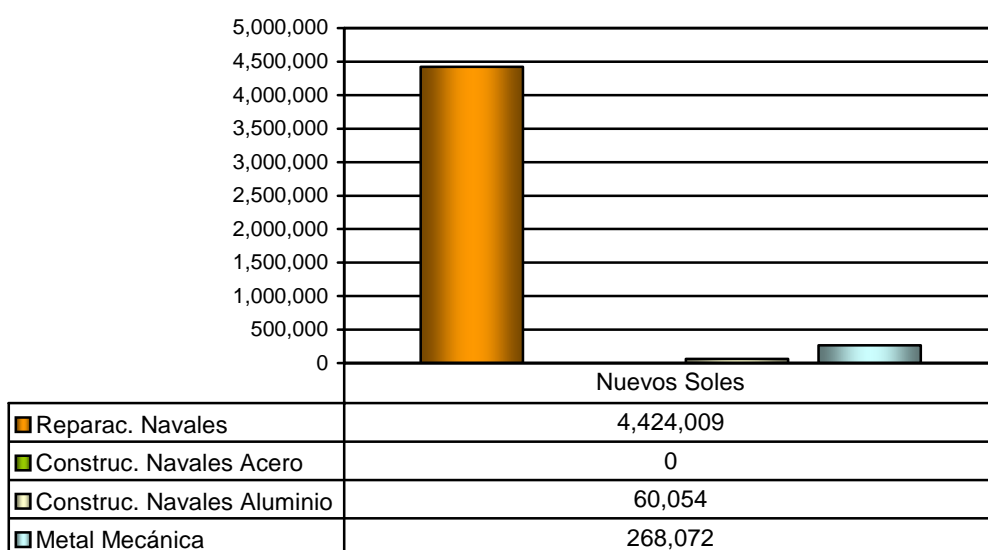
g. Comentarios

Los Ingresos por Ventas Liquidadas han estado en un nivel de S/. 4,752,135, observándose una significativa disminución con relación al año 2005, lo cual ha sido debido a la menor liquidación de trabajos, sobre todo por la demora o no concretización de la firma de los Convenios con Petróleos del Perú S.A. y con la Marina de Guerra del Perú para la construcción de dos Cañoneras Fluviales, este último se firmo el 29 Noviembre 2006.

h. Proyectos Liquidados (en número)



i. Proyectos Liquidados por Líneas de Negocio (en nuevos soles)



402. GALERIA FOTOGRAFICA DE ALGUNOS PROYECTOS REALIZADOS

a. Construcciones Navales

Empujador Fluvial Don Joaquín



Cañonera MGP



b. Reparaciones Navales

BAP Amazonas



Chata Andoas - PETROPERU



Río Pastaza Petro Perú



Empujador Fluvial Ucayali - SANAM



Motochata Don Nico



Base Flotante Santa Rosa



c. Reparaciones Navales de Naves Extranjeras

Empujador Fluvial Don JOAQUIN 750 HP



ARC Jaime Gómez y Juan Peña



d. Metal Mecanica

Puente Intuto



Tuberías

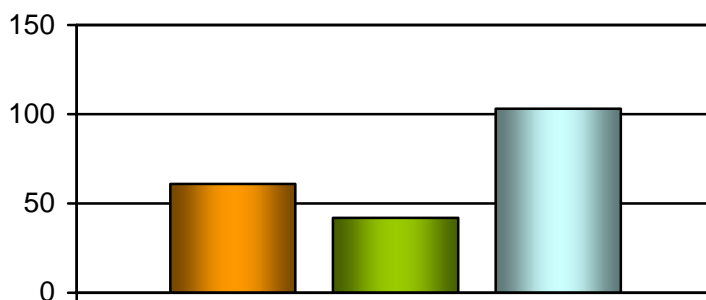


Tanque para PETROPERU



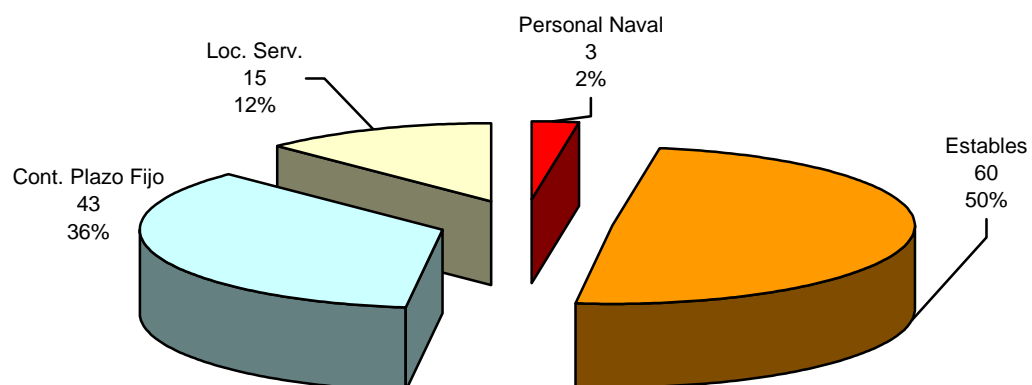
403. GESTION DE PERSONAL

a. Distribución del personal por tipo de Mano de Obra

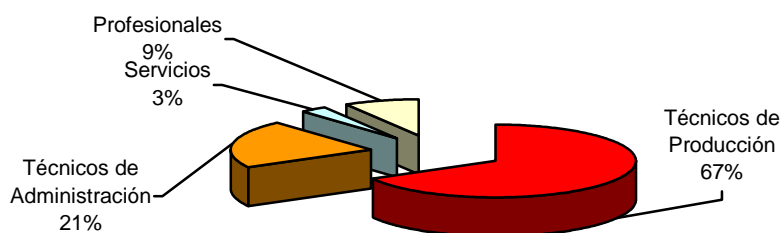


Mano Obra Directa	61
Mano Obra Indirecta	42
Total	103

b. Dotación de Personal de acuerdo a modalidad de contratación



c. Distribución del personal por grupos ocupacionales



404. PRINCIPALES INVERSIONES REALIZADAS EN LA INFRAESTRUCTURA OPERATIVA Y ADMINISTRATIVA

a. Denominación: Reubicación del Astillero de SIMA-IQUITOS

- (1) Nivel de Aprobación: Perfil
- (2) SNIP : 3965
- (3) Unidad Ejecutora: SIMA-IQUITOS
- (4) Duración: 03 Años
- (5) Costo Total: S/. 5'694,715.00
- (6) F. Financiamiento: Banco Continental
- (7) Nivel de Ejecución: 100%



- (8) Descripción : La invasión del cauce del Río Amazonas al cauce del Río Nanay provocó la erosión de la ribera donde se ubicaba el astillero de SIMA IQUITOS. Ante el riesgo de perder los activos se planteó su reubicación y construcción en el ex fundo Santa Clotilde sobre el Río Nanay

b. Denominación: Ampliación de la Capacidad de Construcciones y Reparaciones del Astillero de SIMA IQUITOS

- (1) Nivel de Aprobación: Perfil
- (2) SNIP: 27641
- (3) Unidad Ejecutora: SIMA-IQUITOS
- (4) Duración: 02 Años
- (5) Costo Total: S/. 1'982,384
- (6) F. Financiamiento: Recursos Propios
- (7) Nivel de Ejecución: 52%
- (8) Descripción: Este proyecto comprende la modernización del Dique Flotante, la ampliación de los Varaderos a 1,500 Ton y de la grada a 1,100 Ton, a fin de contar con la capacidad de construir y reparar dos nuevas cañoneras para la Comandancia General de Operaciones de la Amazonía y desarrollar otros proyectos para clientes particulares.



405. GESTION AMBIENTAL

El Estudio de Impacto Ambiental y el Plan de Cierre del antiguo Astillero, se encuentra en proceso de Levantamiento de Observaciones formuladas por INRENA.

CAPITULO V**SITUACION FINANCIERA****501. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES****a. Dictamen al Balance General**

ASOCIACION

021

INFORME CORTO SIMA IQUITOS 2006

**BELLO &
ASOCIADOS S.C.**

**VIGO & ASOCIADOS S.C.**
AUDITORES Y CONSULTORES

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA – SIMA IQUITOS S.R.LTDA.

En relación con nuestro examen de los estados financieros de **Servicio industrial de la Marina – SIMA IQUITOS S.R.LTDA.**, por el año terminado el 31 de Diciembre de 2006, sobre los cuales hemos emitido una opinión sin salvedades, tal como se menciona en el dictamen incluido en la primera parte de este informe, hemos examinado también, la información complementaria requerida por la Contaduría Pública de la Nación que se acompaña como anexos. La indicada información ha sido preparada por la Entidad en base a sus registros.

Nuestra auditoria fue realizada con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros tomados en su conjunto. Los anexos arriba indicados se presentan en cumplimiento de los requerimientos de la Contaduría Pública de la Nación y FONAFE, y no son necesarios para una adecuada presentación de los estados financieros. Tales anexos han estado sujetos a procedimientos de auditoria aplicados a los estados financieros, y en nuestra opinión, dichos anexos presentan razonablemente, en sus aspectos importantes, la información contenida en los mismos, en relación con los estados financieros tomados en su conjunto.

REFRENDADO POR:


A. WENCIS VIGO SILVA
SUPERVISOR - SOCIO
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 12680


SALVADOR BELLO YERPA
JEFE DE COMISION - SOCIO
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 6128

Lima – Perú
Febrero 20 de 2007

Jr. Pablo Bermúdez N° 143 6to. Piso – Lima, Telf: 433-5810 Telefax: 433-1351
e-mail: vigoasoc@infonegocio.net.pe
Av. Javier Prado Este 1545 San Borja Telef: 476-1839 / 476-7280 Fax: 224-7887
e-mail: belloasociados@speedy.com.pe



b. Dictamen a los Estados Financieros

ASOCIACION

003

INFORME CORTO SIMA IQUITOS 2006

**BELLO &
ASOCIADOS S.C.**

**VIGO & ASOCIADOS S.C.**
AUDITORES Y CONSULTORES

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA – SIMA IQUITOS S.R.LTDA.

Hemos efectuado una auditoria al Balance General de **Servicio Industrial de la Marina – SIMA IQUITOS S.R.LTDA.** al 31 de Diciembre de 2006, y los correspondientes Estados de Ganancias y Pérdidas, de Cambios en el Patrimonio Neto y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha. La preparación de dichos estados financieros es responsabilidad de la Jefatura de SIMA IQUITOS S.R.LTDA. Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2005 fueron examinados por la sociedad Montalvo, Ramírez y Asociados S.C., los cuales emitieron una opinión sin salvedades con fecha 17 de Febrero de 2006.

Nuestra auditoria fue realizada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoria con la finalidad de obtener seguridad razonable que los estados financieros no contengan errores importantes. Una auditoria comprende el examen basado en comprobaciones selectivas de evidencias que respaldan los importes y las divulgaciones revelados en los estados financieros. Una auditoria también comprende una evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia; así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia, la situación financiera de Servicio Industrial de la Marina – SIMA IQUITOS S.R.LTDA. al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

REFRENDADO POR:


A. WENCIS VIGO SILVA
SUPERVISOR - SOCIO
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 12680


SALVADOR BELLO BERPA
JEFE DE COMISION - SOCIO
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 6128

Lima – Perú
Febrero 20 de 2007

Jr. Pablo Bermúdez N° 143 6to. Piso – Lima, Telf: 433-5810 Telefax: 433-1351
e-mail: vigoasoc@infonegocio.net.pe
Av. Javier Prado Este 1545 San Borja Telefs: 476-1839 / 476-7280 Fax: 224-7887
e-mail: belloasociados@speedy.com.pe

502. BALANCE GENERAL

SERVICIOS INDUSTRIALES DE LA MARINA SIMA IQUITOS S.R.LTDA.				
BALANCE GENERAL				
(En Nuevos Soles)				
EF-1				
ACTIVO		AL 31 de Diciembre de :		
ACTIVO CORRIENTE		2006	2005	
Caja Bancos(Nota 5)		487,062	2,192,070	
Valores Negociables (Nota 5)				
Cuentas por Cobrar Comerciales (Nota 6)		4,296,307	2,225,739	
Menos: Prov.para Ctas.por Cobrar		-361,578	-24,676	
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 7)		983,335	800,969	
Menos: Prov.para Ctas por Cobrar		-505,775		
Empresas Vinculadas				
Existencias (Nota 9)		4,758,078	3,188,708	
Menos: Prov.para Desval.de Existencias		-202,945	-202,945	
Cargas Diferidas (Nota 10)		1,045,849	872,673	
		10,500,333	9,052,538	
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por Cobrar a L/ Plazo				
Menos: Prov.para Ctas por Cobrar				
Cargas Diferidas				
Inversiones en Valores				
Menos:Fluctuación de Valores y Cob.				
Inmuebles,Maquinarias y Equipo		21,381,783	20,951,987	
Menos: Depreciación Acumulada		-9,011,408	-8,955,466	
Otros Activos -Intangibles				
Menos Amortización-Intangibles				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		12,370,375	11,996,521	
TOTAL ACTIVO		22,870,708	21,049,059	
Cuentas de Orden		6,319,653	3,862,467	
CAPITAN DE NAVIO				
Herber DEL ALAMO Carrillo				
Jefe del SIMA IQUITOS S.R.LTDA.				
CPC. Richard J. FLORES Tuesta				
Contador General				
SIMA IQUITOS S.R.LTDA.				
PASIVO,GANANC. DIFERIDAS Y PATRIMONIO		Al 31 de Diciembre de:		
PASIVO CORRIENTE		2006	2005	
Sobregiros Bancarios				
Ctas. por pagar Comerciales		4,564,903	4,936,075	
Otras Ctas.por Pagar		2,365,604	2,396,974	
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo				
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,930,507	7,333,049	
PASIVO NO CORRIENTE				
Deudas a Largo Plazo		5,338,796	5,694,715	
Empresas Vinculadas		700,100	542,789	
Prov. para Benef.Soc.		27,052	79,157	
Ganancias Diferidas		1,575,912	112,008	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7,641,860	6,428,669	
TOTAL PASIVO		14,572,367	13,761,718	
Contingencias		0	0	
PATRIMONIO NETO				
Capital		17,019,226	10,132,968	
Capital Adicional			3,886,258	
Reservas		337,106	337,106	
Resultados Acumulados		-7,068,991	-4,582,368	
Resultado del Ejercicio		-1,989,000	-2,486,623	
TOTAL PATRIMONIO NETO		8,298,341	7,287,341	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		22,870,708	21,049,059	
Cuentas de Orden		6,319,653	3,862,467	

503. ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

**SERVICIOS INDUSTRIALES DE LA MARINA SIMA IQUITOS S.R.LTDA.
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
(En Nuevos Soles)**

EF-2

	Al 31 Diciembre de:	
	2006	2005
Ventas Netas	4,752,135	12,423,736
A terceros	4,752,135	12,423,736
Otros ingresos operacionales	0	0
A terceros	0	0
TOTAL INGRESOS BRUTOS	4,752,135	12,423,736
 Costo de ventas	 3,597,221	 12,235,033
A terceros	3,597,221	12,235,033
UTILIDAD BRUTA	1,154,914	188,703
 Gastos de Administración	 -2,162,972	 -1,099,662
Gastos de de Ventas	-13,031	-2,558
Sub Utilización de Planta y Mano de Obra Improd.	-511,968	-718,540
RESULTADOS DE OPERACION	-1,533,057	-1,632,057
 Otros ingresos y egresos		
Ingresos Financieros	88,324	25,330
Otros ingresos	693,934	238,274
Gastos Financieros	-765,885	-823,890
Provisión de Cuentas por Cobrar	0	0
Otros Egresos	-472,316	-294,280
	-455,943	-854,566
 UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES Y DEDUCCIONES E IMPUESTOS A LA RENTA	 -1,989,000	 -2,486,623
Participaciones y deducciones	0	0
Impuesto a la renta	0	0
RESULTADOS ANTES DE PARTIDAS EXTRAORD.	-1,989,000	-2,486,623
Partidas Extraord. neto del impto. a la renta		
UTILIDAD (O PERDIDA) DEL EJERCICIO	-1,989,000	-2,486,623

**Capitan de Navio
Herber DEL ALAMO Carrillo
Jefe del SIMA IQUITOS S.R.LTDA.**

**CPC. Richard J. FLORES Tuesta
Contador General
SIMA IQUITOS S.R.LTDA.**

504. INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 2006

Nº.	RATIOS	FORMULA	2006		2005	VARIACION
LIQUIDEZ						
01	LIQUIDEZ GENERAL	ACT. CTE.- G.P. x Ant. = ----- PASIVO CORRIENTE	9,454,484 ----- 6,957,558	1.4	8,179,865 ----- 7,412,205	1.1 ----- 0.26
02	PRUEBA ACIDA	A. CTE- EXT.+GAST.PAG X ANT = ----- PASIVO CORRIENTE	4,899,351 ----- 6,957,558	0.7	5,194,102 ----- 7,412,205	0.7 ----- 0.00
SOLVENCIA						
03	ENDEUDO PATRIMONIAL	PASIVO TOTAL = ----- PATRIMONIO	14,572,365 ----- 8,298,343	1.8	13,761,717 ----- 7,287,342	1.9 ----- -0.13
04	ENDEUDAMIENTO ACT-FIJO A LARGO PLAZO	DEUDAS A LARGO PLAZO = ----- ACTIVO FIJO NETO	5,338,795 ----- 12,370,375	0.4	5,694,715 ----- 11,996,521	0.5 ----- -0.04
RENTABILIDAD						
05	RENTABILIDAD NETA DEL PATRIMONIO	UTILIDAD O PERDIDA NETA*100 VS. (PATRIMONIO-UTILIDAD O PERIDDA)	-1,989,000 ----- 6,309,343	-31.5	-2,486,623 ----- 9,773,965	-25.4 ----- -6.08
06	RENTABILIDAD DE VENTAS	UTILIDAD O PERIDIDA DEL EJERCICIO/VENTAS NETAS	-1,989,000 ----- 4,752,135	-41.9	-2,486,623 ----- 12,423,736	-20.0 ----- -21.84
07	MARGEN OPERATIVO	UTILIDAD OPERATIVA = -----X100 VENTAS NETAS	-1,533,057 ----- 4,752,135	-32.3	-1,632,057 ----- 12,423,736	-13.1 ----- -19.12
07	MARGEN NETO	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJ = -----X100 INGRESOS BRUTOS	-1,989,000 ----- 4,752,135	-41.9	-2,486,623 ----- 12,423,736	-20.0 ----- -21.84
08	RENDIMIENTO DE INVERSI	UTILIDAD OPERATIVA = -----X100 TOTAL DEL ACTIVO	-1,533,057 ----- 22,870,708	-6.7	-1,632,057 ----- 21,049,059	-7.8 ----- 1.05
GESTION						
09	ROTACION DE CTAS. POR	VENTAS NETAS =----- CUENTAS POR COB.COMERC.	4,752,135 ----- 3,934,729	1.2	12,423,736 ----- 2,201,063	5.6 ----- -4.44
10	ROTACION DE INVENTARIO	COSTO DE VENTAS = ----- EXISTENCIAS	3,597,221 ----- 4,555,133	0.8	12,235,033 ----- 2,985,763	4.1 ----- -3.31
11	GASTOS FINANCIEROS	GASTOS FINANCIEROS =----- VENTAS NETAS	765,885 ----- 4,752,135	0.2	823,890 ----- 12,423,736	0.1 ----- 0.09

Richard FLORES Tuesta
No. MAT. 10-362
CONTADOR GENERAL

505. ANALISIS E INTERPRETACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE 2006.**c. LIQUIDEZ**

El indicador de Liquidez General nos muestra que la empresa al cierre del ejercicio 2006, por cada S/. 1.00 de obligaciones cuenta con S/. 1.46 para hacerles frente, mejorando la relación del año anterior, que fue de S/. 1.1.

La Prueba ácida que es un coeficiente más exigente, nos esta indicando que por cada S/. 1.00 de obligaciones, la empresa posee para hacerle frente S/. 0.7 al cierre del año 2006 (se excluye existencias y gastos pagados por anticipado), mejorando el indicador del año anterior.

Es de anotar que la situación de liquidez de la empresa se ha visto comprometida durante los últimos años como consecuencia del proceso de reubicación del nuevo Astillero.

d. SOLVENCIA

Se mantienen obligaciones de corto plazo derivadas del proceso de reubicación del nuevo Astillero, así como del financiamiento de largo plazo obtenido para financiar la reubicación del Astillero.

La relación del activo fijo neto con la deuda a largo plazo contraída por la empresa se observa que es favorable.

e. RENTABILIDAD

Los indicadores de rentabilidad patrimonial, ventas y márgenes operativos con resultados negativos que se obtienen en el 2006, se explican como consecuencia del proceso de reubicación del Astillero culminado en ese año.

Este proceso implicó utilizar la capacidad instalada en forma limitada e involucró el realizar gastos financieros que han incidido en el resultado.

f. GESTION

El indicador de Rotación de Cuentas por Cobrar nos muestra que durante el ejercicio 2006 ha disminuido en S/. 1.21 con relación al año 2005, como consecuencia de una mayor facturación respecto al volumen de ventas liquidadas.

El indicador de Rotación de Inventarios se ve afectado fundamentalmente por la Producción en Proceso que representa el 67% de las existencias, que comprenden trabajos que a la fecha se tienen en ejecución y/o están por liquidarse.

El indicador de Gastos Financieros respecto al total de Ventas muestra que la empresa al Cierre del año 2006 ha sufrido una disminución de S/. 0.09 con relación al año anterior.

CPC. Richard J. FLORES Tuesta

Matric. 10-362

Contador General

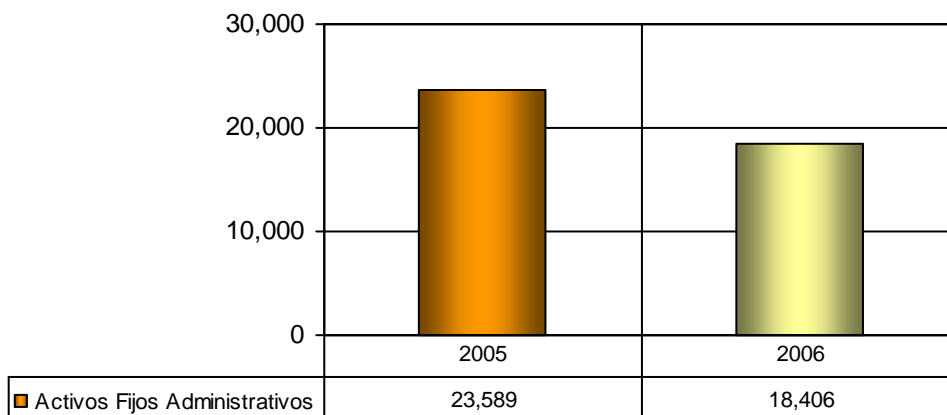
506. PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA (PIP)



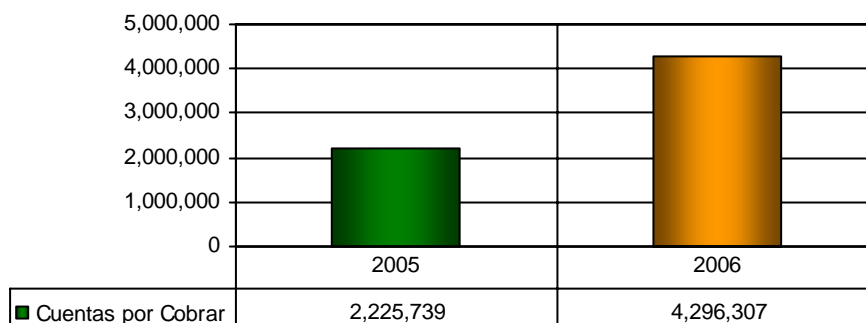
Mediante SNIP N° 27641 de fecha 12 de Diciembre del 2005, el Ministerio de Economía y Finanzas, aprobó el Perfil del Proyecto de Inversión Pública de SIMA-PERU S.A. para la “Ampliación de la Capacidad de Construcciones y Reparaciones de SIMA IQUITOS”, así como dispuso la declaratoria de viabilidad con fecha 10 de Febrero del 2006.

507. INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS

Las inversiones efectuadas durante el ejercicio ascienden a la suma de DIECIOCHO MIL CUATROCIENTOS SEIS NUEVOS SOLES (S/. 18,406), las que se han destinado principalmente a renovación de los equipos.



508. CUENTAS POR COBRAR



- g. El 55.85% de las Cuentas por Cobrar son a corto plazo y el 44.15% corresponden a Cuentas por Cobrar a largo plazo, de las cuales gran parte son de los Gobiernos Municipales y Empresas Privadas.
- h. El 19.06% del total de las cuentas por cobrar a largo plazo han sido provisionadas para minimizar el riesgo financiero.

509. LINEAS DE CREDITO

Durante el año 2006, SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., ha contado con disponibilidad de líneas de crédito autorizadas por el Banco Continental por un monto de QUINIENTOS MILLONES DE DOLARES AMERICANOS (USD \$. 500,000.00), lo cual no ha sido suficiente para el desarrollo de nuestra actividad económica - financiera, por lo que recurrimos a SIMA-PERU S.A, para lograr los avales necesarios a favor de nuestros clientes para la emisión de Cartas Fianzas de otras Entidades Financieras, tales como: Banco de Crédito del Perú, Banco Wiese Sudameris (Scotiabank), Interbank, Banco Financiero, Banco Interamericano de Finanzas y de Comercio. .

510. DERECHO DE INFORMACION DE LOS ACCIONISTAS

La Memoria Anual de SIMA IQUITOS S.R.Ltda. es aprobada mediante Acuerdo de Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. y puesta a consideración de la Junta General de Accionistas, convocada por el Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE.

511. EFECTOS DE LA APROBACION DE LA JUNTA GENERAL.

La Memoria Anual de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda. es aprobada por la Junta General de Accionistas, convocada por el FONAFE.

512. AUDITORÍA EXTERNA

La Auditoria Externa fue realizada por la Sociedad Bello, Marquez, Villena y Asociados Sociedad Civil.

513. AUDITORÍAS ESPECIALES

No se han efectuado durante el ejercicio.

514. AMORTIZACIÓN Y REVALORIZACIÓN DEL ACTIVO

No se han efectuado durante el ejercicio.

515. RESERVA LEGAL

No corresponde por no estar incursos en lo establecido en la Ley N° 26887 – Ley General de Sociedades de fecha 09 Diciembre 1997, artículo 229°.

516. DIVIDENDOS

Las utilidades provenientes de las actividades desarrolladas serán aplicadas para autofinanciar su desarrollo, con autorización del FONAFE, están sujetas al impuesto de la renta y régimen tributario que corresponda.

517. DIVIDENDO OBLIGATORIO

No es aplicable por no contar con acciones, de conformidad a la Ley N° 26887 – Ley General de Sociedades, artículo 230°

518. CADUCIDAD DEL COBRO DE DIVIDENDOS

No aplicable

519. PRIMAS DE CAPITAL

No aplicable.