



AgroTrasvase

Agrotrasvase S.A.

RUC: 0992373873001

Alborada Octava Etapa, Edificio Dimundo, Piso: 1, Oficina 105-108, SENAGUA
PBX: 042236100

Guayaquil - Ecuador

www.agrotrasvase.com

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2011.

1. Información general

La Empresa Agropecuaria y de Mecanización Agrotrasvase S.A., es una sociedad anónima radicada en el país, y domiciliada en Alborada 8va. Etapa, Edificio Dimundo piso 1 oficina 105-108 SENAGUA. Su actividad principal es la elaboración de Proyectos de Sistema de Riego y Drenaje. cuyo único accionista era la Comisión de Estudios para el Desarrollo de la Cuenca del Río Guayas "CEDEGE", entidad que de acuerdo al Decreto Ejecutivo No. 57 del año 2009 publicado en Registro Oficial No. 40 del 5 de octubre del año 2009, se determina la fusión por absorción y pasa sus competencias a la Secretaria Nacional del Agua, SENAGUA tanto los activos como así los pasivos de la institución extinta, bajo cuya dependencia se encuentra Agrotrasvase S.A., quien por disposición del Doctor Domingo Paredes, Secretario Nacional del Agua (SENAGUA), entra en proceso de liquidación.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades. Están presentados en las unidades monetarias (dólar americano) del país.

3. Políticas contables, se han realizado ajustes a cuentas de activo y pasivo según las indicaciones de los Auditores externos y aprobaciones de la máxima Autoridad como representante legal de las acciones.
4. Otros ingresos, estos son productos de aportaciones del Accionista para cubrir los pagos a ex trabajadores y proveedores.
5. Ganancia antes de impuestos

La empresa refleja una utilidad de US\$ 8794.47 que corresponde a la diferencia de los ingresos y egresos, pero la misma corresponde a reserva para pagos de imprevistos al momento del cierre.

6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar; al cierre del presente ejercicio se encuentra pendiente por recuperar los siguientes valores;
 - Sircus, por concepto de anticipo para la construcción de un vivero, por el valor \$ 26.580.00
 - Lombricorp S.A., por anticipo para la compra de humus, por el valor de \$ 15.000.00



AgroTrasvase

Agrotrasvase S.A.

RUC. 0992373873001

Alborada Octava Etapa, Edificio Dimundo, Piso: 1, Oficina 105-108, SENAGUA
Guayaquil - Ecuador

www.agrotrasvase.com

7. Propiedades, planta y equipo

Costos:

- Muebles y enseres \$ 4.842.83
- Equipos de Computación \$ 11.358.94
- Vehículos \$ 120.658.32

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

Para el año 2011 los bienes no fueron depreciados ya que se encuentran bajo custodia de su único Accionista, La Secretaria Nacional de Agua SENAGUA.

8. Obligación al 31 de diciembre de 2012

- Pasivo corriente 217.006.53
- Pasivo no corriente 334.862.37
- Total 551.868.90

9. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2011 son de 4.000 dólares americanos, comprenden 4000 acciones ordinarias, con un valor nominal de \$ 1,00 dólar emitidas en su totalidad.

10. Efectivo y equivalentes al efectivo, registra un saldo de \$ 1853.78 al 31 de diciembre de 2011.

11. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el Secretario Nacional de Agua, como único representante del paquete accionario de esta empresa, el 27 de marzo de 2012.

12. El impuesto corriente por recuperar por el valor de \$ 101.362.26, está basado en la los créditos fiscales del Iva, Retenciones en la Fuente del Impuesto a la renta, que no se pueden recuperar por no aplicar a la devolución de iva, y por haberse cumplido la vigencia para dicho reclamo.