

AQUAMARKET S.A.

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2017

1. Información general

AQUAMARKET S.A. es una sociedad anónima radicada en el país A. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Guayaquil, Urdenor II manzana240 solar6, Sus actividades principales son: VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS PARA LA ACUACULTURA; ACTIVIDADES DE ELABORACION DE ALIMENTOS BALANCEADOS Y PRODUCTOS ACUICOLAS; VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS AGRICOLAS. Para la realización de sus actividades comerciales y administrativas cuenta con cuatro locales **1.)** Guayaquil, Urdenor II manzana240 solar6 **2.)** Naranjal, AV. PANAMERICANA Numero: 721 Intersección: TERCERA SUR ESTE **3.)** Provincia: El Oro Cantón: Santa Rosa Parroquia: Jeli calle Raul Sorroza y malecon **4.)** Provincia: MANABI Cantón: PEDERNALES Parroquia: PEDERNALES Calle: AV. VELASCO IBARRA Numero: 001 Intersección: AV. MAXIMINO PUERTAS **5.)** Provincia: Guayas Cantón: Playas (General Villamil) Parroquia: General Villamil (Playas) Calle: Av. Paquisha numero: s/n interseccion: 10 de Agosto-Sixto Chang a cien metros de Disensa Playas.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas (PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares americanos (u.m.) del país, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2017 de 800 dólares americanos, comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólar americano.

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 2017 | 2016 |
|--|------------------|-----------------|
| | u.m. | u.m. |
| CAJA | 491.00 | 2,840.19 |
| BANCO | 29,572.18 | 4,546.48 |
| INVERSIONES | 1,638.16 | 1,617.98 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 31,701.34 | 9,004.65 |

5. Cuentas por cobrar corrientes

| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIE | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| | u.m. | u.m. |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 0.00 | 396.35 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIE | 233,516.72 | 109,270.74 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETER | (5,799.06) | (3,690.96) |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | 227,717.66 | 105,976.13 |

6. Propiedad planta y equipo

| ACTIVOS NO CORRIENTES | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-----------------|
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, | u.m. | u.m. |
| TERRENOS | 140,000.00 | 0.00 |
| MUEBLES Y ENSERES | 3,688.29 | 1,059.00 |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 2,981.05 | 2,981.05 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 2,704.00 | 1,872.42 |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINE | 48,214.30 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, | (8,760.87) | (2,926.83) |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 188,826.77 | 2,985.64 |

7. Obligaciones

| PASIVOS CORRIENTES | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|------------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PRO | u.m. | u.m. |
| PROVEEDORES LOCALES | 261,857.15 | 64,978.71 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCI | 32,301.97 | 0.00 |
| LOCALES | 34,755.51 | 1,735.40 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 2,821.57 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR | 4,549.58 | 2,210.12 |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 2,184.38 | 1,393.42 |
| OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLE | 8,999.69 | 5,754.51 |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES | 1,432.25 | 1,120.41 |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 0.00 | 6.65 |
| TOTAL OBLIGACIONES | 346,080.53 | 80,020.79 |

8. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por junta general de accionistas del 31 de Diciembre.