

# **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROSEMAGUA S.A. DEL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.**

## **1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.**

La empresa **PROSERMAGUA S.A.**, es una Sociedad Anónima, constituida el 24 de Abril de 2012 con domicilio en la provincia del Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de 800.00 usd, número de acciones 800 a 1.00 usd cada una, su actividad predominante es: a.-) Prestar servicios de carga y descarga de buques pesqueros y otros. b.-) A la venta de comidas y bebidas preparadas para su consumo inmediato, pudiendo ser entregada a domicilio.

## **2. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, según los requerimientos establecidos por la superintendencia de compañías del Ecuador. Continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros separados, tal como lo requiere la NIC 1- Presentación de los estados financieros: Declaración de conformidad de presentación, base de medición, moneda funcional y de presentación, uso de estimaciones y juicio de los administradores, negocio en marcha, otros activos, reconocimiento de los gastos, estados de los flujos de efectivos, y clasificación de saldos corrientes y no corrientes.

## **3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2015 comprende las subcuentas Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de 18,673.68 usd, y la subcuenta Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo 1,913.27 usd, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2015 de cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados locales es de 45,797.25 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

## **5. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS LOCALES**

El saldo al 31 de diciembre de 2015 de préstamos de accionistas y socios locales de la compañía es de 28,332.93 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

El saldo al 31 de diciembre del 2015 en otras obligaciones corrientes en la cual comprenden los rubros: participación de trabajadores por pagar del ejercicio por 367.38 usd, y obligaciones con el IESS con un saldo de 1,088.80 usd, saldos que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

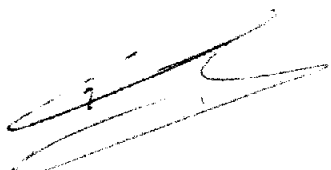
## **7. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

El capital suscrito o asignado de la compañía asciende a 800.00 usd y está constituido por 800 acciones a 1.00 usd cada una. El promedio de las acciones ordinarias en circulación fue de 800 el 2015.

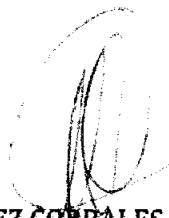
## **8. UTILIDAD NETA**

Los ingresos por las ventas de prestar servicios de carga y descarga de buques pesqueros y otros fueron de 96,760.88 usd, la misma que arrojó un resultado neto de 1,133.02 usd.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **PROSERMAGUA S.A.** Está contenido en el presente informe.



**GUAGUA CEDEÑO MANUEL ARCADIO**  
**GERENTE GENERAL**  
**130632268-4**



**NG. RODRIGUEZ CORRALES LILIAN ELIZABETH**  
**CONTADORA**  
**131064239-0**