

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE **"PROSEMAGUA S.A." DEL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE** **DICIEMBRE DE 2016.**

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. PINCIPIOS 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 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 2016 comprende las subcuentas Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de 6,151.51 usd, y la subcuenta Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo 201.44 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 2016 de cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados locales es de 25,898.83 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de cuentas y documentos por pagar comerciales no relacionadas locales es de 19,245.88 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de otras cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales es de 55.85 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2016 en otras obligaciones corrientes en la cual comprenden los rubros: participación de trabajadores por pagar del ejercicio por 463.18 usd, y obligaciones con el IESS con un saldo de 1,306.99 usd, saldos que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

8. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de préstamos de accionistas y socios locales de la compañía es de 8,296.40 usd, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

9. 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 2016.

10. UTILIDAD NETA

Los ingresos por las ventas de prestar servicios de carga y descarga de buques pesqueros y otros fueron de 103,422.74 usd, la misma que arrojó un resultado neto de 2,047.24 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



ING. GEMA DELGADO
CONTADORA
131383405-1