NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 DE LA COMPAÑÍA PROSERMAGUA S.A.

1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.

PROSERMAGUA S.A., es una Sociedad Anónima, constituida el 24 de Abril de 2012 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de 5000.00 usd, número de acciones 5000 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.

3. ACTIVOS

3,1.EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo es el dinero físico así como los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2019 es de $799.47, valores que han sido verificados según las condiciones y aplicación de las NIIF's.

3.2.DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019 comprende los valores por cobrar a cada uno de los clientes que adeudan a la compañía con características de no relacionados, tales valores ascienden a $17,451.2, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF's.

3.3.ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2019 comprende la siguiente subcuenta: Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de $11,344.29, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.4.PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2019 comprende las siguientes subcuentas: Instalaciones y Software $2166.20, Muebles y enseres $1,301.78, Equipos de computación $548.04; La depreciación acumulada de PP&E es de $1058.98, saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4. PASIVOS

4.1.CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales comprende los valores pendientes de pago a proveedores por un valor de $15,703.79, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

4.2.OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS / SOCIOS LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2019 de cuentas y documentos por pagar accionistas/socios locales comprende los valores pendientes de pago a los accionistas por un valor de $ 2,943.46, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's

4.3.PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta pasivo corriente por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2019 es de $5,405.76, resultante de la suma de las siguientes subcuentas: Obligaciones con el IESS $1903.91 y Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados $3,501.85. Saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

5. PATRIMONIO

5.1.CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El capital suscrito o asignado de la compañía es de $5000.00, y está constituido por 5000 acciones de $1.00 USD cada una.

5.2. NETA

Los ingresos por las ventas de prestar servicios de carga y descarga de buques pesqueros y otros fueron de 91,972.93 usd, la misma que arrojó una utilidad neta del ejercicio de $2,428.16

5.3.RESERVA LEGAL

De acuerdo con la Ley de Compañías, la Reserva Legal para las Compañías de Responsabilidad Limitada, en cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, el 5% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 20% del capital social. El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 es $911.35; saldo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

Sr. Guagua Cedeño Manuel Arcadio
GERENTE GENERAL
CI: 130406528-5

Ing. Palma Moreira Virginia
CONTADOR
RUC: 1313277400001