

AQUAPRO S.A. TECNICOS EN ACUACULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresadas en US Dólares)

AQUAPRO S.A.

Según escritura pública del 9 de Julio de 2012, e inscrita en el Registro Mercantil el 8 de Enero de 2013 se constituyo la Compañía Aquapro S.A. Técnicos en Acuicultura, con una duración de 50 años desde la fecha de inscripción.

RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración en la elaboración de los estados financieros antes mencionados:

Ingresos de actividades ordinarias: Se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago es realizado.

Efectivo y equivalentes de efectivo corresponden al efectivo, depósitos en fondos de inversión y depósitos a corto plazo con vencimiento a tres meses o menos.

Gastos ordinarios: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Caja General Efectivo	800.00
Caja Chica - Vera Guala Italia Bernarda	300.00
Aquapro Cta. Cte. # 5288	13,730.84
	<u>14,830.84</u>

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADOS LOCALES:

Cientes Locales - Omarsa S.A. 54,768.83

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Año Corriente	524.92
Retencion 1%	1,083.72
Anticipo por Impuesto a la Renta año corriente	4.80
Seguros Anticipados - Vehiculos	9,913.90
	<u>11,527.34</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Vehículos	456,189.60
Depreciación Activos Fijos	(53,222.40)
	<u>402,967.20</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Compañía de Seguros Ecuatoriano Suiza	5,940.14
Induauto S.A.	407.76
Jordan Galarza Joffre Biblian	406.26
Kleinsad S.A.	180.00
Plastiazuay S.A.	1,685.81
Vera Guala Italia Bernarda	319.00
	<u>9,257.98</u>

C

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Liquidaciones por pagar	118.21
IESS - Aporte Individual	505.98
IESS - Aporte Patronal	597.06
IESS - Secap - IECE	53.46
IESS - Préstamos Quirografarios	82.70
Impuestos por pagar - IVA Retencion del 70%	22.68
Retenciones 1% Transf. Bienes Muebles	6.51
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Servicio Predomina Mano de Obra	7.05
Retenciones 2% Otras Retenciones Aplicables	5.80
Impuesto a la Renta por Pagar año Corriente	-
15% Participación Trabajadores x pagar del ejercicio	-
Provisión de Beneficios Sociales - Bono navideño	446.22
Provisión de Beneficios Sociales - Bono escolar	1,365.85
Provisión de Beneficios Sociales - Vacaciones	1,158.92
Anticipo de Clientes - Omarsa S.A.	554,702.42
	559,072.86

PATRIMONIO:

Acciones comunes: Representa 800 acciones autorizadas y suscritas en circulación a un valor nominal de US\$1.00 cada una.

Reserva legal: De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

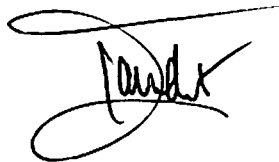
Reserva facultativa: El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos y gastos de ejercicios anteriores.

Resultados acumulados: El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía.



PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E
IMPUESTO A LA RENTA:

PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO	(85,036.67)
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>142.00</u>
PERDIDA GRAVABLE	<u>(84,894.67)</u>
 22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
(-) ANTICIPO DETERMINADO EN EL 2014	4.80
ANTICIPO DETERMINADO PAGADO	-
(+) SALDO DEL ANTICIPO	-
ANTICIPO SE CONVIERTE EN EL IMPUESTO A LA RENTA	<u>(4.80)</u>
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO	<u>1,083.72</u>



 **SANDRO COGLITORE**
GERENTE GENERAL