

AQUAPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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 constituyó la Compañía Aquapro S.A. Técnicos en Acuacultura, 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.

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	600.00
	<u>1,400.00</u>

AQUAPRO S.A.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

Préstamos a Trabajadores	2,383.66
Otras cuentas por Cobrar	4,628.10
Retención 1%	5,253.65
Seguros Anticipados	18,114.06
	<u>30,379.47</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Vehiculos	705,994.88
Depreciacion de Vehiculos	(174,814.70)
Vehiculos - por Activar	604,948.39
	<u>1,136,128.57</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Carro Seguro Carseg S.A.	357.28
Conjol S.A.	484.96
Compañía de Alimentos y Servicios	
Coalse S.A.	679.41
Frenoseguro Cia Ltda	654.22
Fiallos y Gallegos Importadores S.A.	996.81
Induauto	17,887.52
Loja Aguabi Lorena Elizabeth	18.00
Lubrilider S.A.	50.06
Macasa Maquinas y Camiones S.A.	79.51
Pablo Guillen Cordova Cia Ltda.	4,691.30
Sicilianu S.A.	5,864.90
Starmotor S.A.	2,292.63
Villamar Huacon Peter	1,787.50
	<u>35,844.10</u>

LOT. INDUSTRIAL AL RIO LOTE 3 MZ. 26
DURAN - ECUADOR

AQUAPRO S.A.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Liquidaciones por pagar	46.98
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Transf. / Bienes Muebles	356.25
Impuestos por pagar - I/RENTA 8% Serv. Predomina el Intelecto	14.64
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Otras Retenciones Aplicables	2.50
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Servicio Predomina Mano de Obra	66.86
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Otras retenciones aplicables 2%	57.89
I.E.S.S. x pagar - Aporte individual	1,445.19
I.E.S.S. x pagar - Aporte patronal	1,705.24
I.E.S.S. x pagar - Secap -IECE	152.85
I.E.S.S. x pagar - Préstamos Quirografarios	536.76
I.E.S.S. x pagar - Préstamos Hipotecarios	187.41
Provisión Beneficios Sociales - Bono Navideño	1,317.95
Provisión Beneficios Sociales - Bono Escolar	4,846.93
Provisión Beneficios Sociales - Vacaciones	6,052.10
Provisión Beneficios Sociales - Fondo de Reserva	50.93
Provisiones varias	2,814.92
	<u>19,655.40</u>

ANTICIPO DE CLIENTES

Anticipo de Clientes - Omarsa S.A.	754,697.82
	<u>754,697.82</u>

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS PORCION CORRIENTE

Sobregiro Banco Bolivariano	24,211.55
Prestamo - Banco de Guayaquil	152,445.48
	<u>176,657.03</u>

AQUAPRO S.A.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

Prestamo - Banco Guayaquil

328,989.32

328,989.32

PATRIMONIO:

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

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

PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO (60,948.81)

(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES

-

(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES

3,706.47

PERDIDA GRAVABLE

(57,242.34)

22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

-

(-) ANTICIPO DETERMINADO EN EL 2015

2,750.19

ANTICIPO DETERMINADO PAGADO

1,666.47

(+) SALDO DEL ANTICIPO

1,083.72

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO

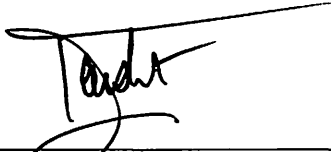
6,337.36

ANTICIPO SE CONVIERTE EN EL IMPUESTO A LA RENTA

2,750.19

Credito Tributario a Favor de la Empresa

5,253.64


ECON. SANDRO COGLITORE
GERENTE GENERAL

LOT. INDUSTRIAL AL RIO LOTE 3 MZ. 26
DURAN - ECUADOR