

AQUAPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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 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.

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	3,200.00
Banco Bolivariano	4,141.51
Banco de Guayaquil	4,965.29
	<u>13,106.80</u>

AQUAPRO S.A.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:

Cientes Locales	15,025.77
	<u>15,025.77</u>

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

Otras cuentas por cobrar	525,000.00
Prestamos a trabajadores	1,882.13
Fideicomiso Pan	2,404.50
Ministerio de Relaciones Laborales	613.41
Descuento por Camarones	90.25
Prestamos Quirografarios	799.03
Cuentas por cobrar a Segurillanta	144.59
	<u>530,933.91</u>

CREDITO TRIBUTARIO DE LA CIA:

Retencion 1%	9,642.05
Retencion 2%	4,459.74
Retencion 1% Años Anteriores	1,451.24
	<u>15,553.03</u>

INVENTARIO:

Llantas	7,518.25
Baterias	271.38
Repuestos	1,380.36
	<u>9,169.99</u>

AQUAPRO S.A.

PAGOS ANTICIPADOS:

Seguro	27,205.25
	<u>27,205.25</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Vehículos	1,831,221.99
Depreciación - Vehículos	(411,760.10)
	<u>1,419,461.89</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Proveedores	89,416.26
	<u>89,416.26</u>

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Omarsa S.A.	153,221.16
Descuento por colaboracion	10.00
Zhibri Ortega Edgar Manuel	245.77
Impuestos por pagar - IVA Retencion del 70%	42.25
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Transf. / Bie	120.15
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Otras retenc	471.76
Impuesto al Valor Agregado	162.16
	<u>154,303.25</u>

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS PORCION CORRIENTE:

Prestamo Banco Guayaquil	174,517.96
	<u>174,517.96</u>

AQUAPRO S.A.

OTROS PASIVOS:

I.E.S.S. x pagar - Aporte individual	2,687.79
I.E.S.S. x pagar - Aporte patronal	3,107.06
I.E.S.S. x pagar - Secap -IECE	278.58
I.E.S.S. x pagar - Prestamos Quirografarios	873.51
I.E.S.S. x pagar - Prestamos Hipotecarios	466.38
Liquidaciones por pagar	192.28
Provision Beneficios Sociales - Bono Navideño	2,370.27
Provision Beneficios Sociales - Bono Escolar	9,119.30
Provision Beneficios Sociales - Vacaciones	10,558.54
Provision Beneficios Sociales - Fondo de Resen	231.56
Provisiones varias	9,934.00
	<u>39,819.27</u>

ANTICIPO DE CLIENTES:

Anticipo de Clientes	1,141,614.67
	<u>1,141,614.67</u>

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO:

Banco Guayaquil	199,138.67
	<u>199,138.67</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Omarsa S.A.	370,284.47
	<u>370,284.47</u>

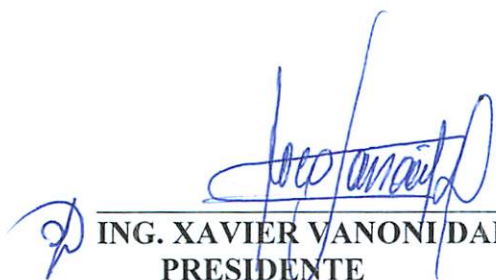
AQUAPRO S.A.

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:

UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO	14,999.81
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	2,249.97
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	10,714.50
(-) AMORTIZACION DE LA PERDIDA	5,866.09
UTILIDAD GRAVABLE	17,598.25
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3,871.62
(-) ANTICIPO DETERMINADO EN EL 2016	8,237.03
ANTICIPO DETERMINADO PAGADO	1,899.68
= Saldo del anticipo de Impuesto a la Renta	6,337.35
40% Rebaja del anticipo	2,534.94
(-)RETENCIONES EN LA FUENTE AÑOS ANTERIORES	5,253.64
(-)RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO	14,101.80
ANTICIPO SE CONVIERTE EN EL IMPUESTO A LA RENTA	8,237.03
Credito Tributario a Favor de la Empresa	(15,553.03)


ING. XAVIER VANONI DARQUEA
PRESIDENTE