

AQUAPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(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 Chica	3,200.00
Banco Bolivariano	8,555.77
Banco de Guayaquil	3,141.19
	<u>14,896.96</u>

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

Prestamos a Trabajadores	2,610.41
Otras cuentas por cobrar	805,000.00
Fideicomiso Pan	1,447.00
Segucam	200.00
	<u>809,257.41</u>

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

AQUAPRO S.A.

CREDITO TRIBUTARIO DE LA CIA:

Retencion 1%	14,510.98
Retencion 2%	80.08
Retencion 1% Años Anteriores	2,684.66
	<u>17,275.72</u>

INVENTARIO:

Llantas	2,055.48
Baterias	292.32
Accesorios	1,361.54
Repuestos	4,871.82
	<u>8,581.16</u>

PAGOS ANTICIPADOS:

Seguro	42,285.47
	<u>42,285.47</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Vehiculos	1,846,911.91
Depreciacion acumulada	(757,967.19)
	<u>1,088,944.72</u>

Activo por impuesto Diferido:

Activo por Impuesto Diferido	20,631.44
	<u>20,631.44</u>

Total Activo

\$2,001,872.88

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Proveedores	101,489.14
	<u>101,489.14</u>

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

AQUAPRO S.A.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Otras Cuentas por pagar	153,481.46
Comercial Juntemos las Manos	208.29
Impuestos por pagar - IVA Retencion del 70%	18.31
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Transf. / Bienes	176.64
Impuestos por pagar - I/RENTA 8% Serv. Predomin	17.44
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Otras retencior	671.11
	<u>154,573.25</u>

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS PORCION CORRIENTE:

Prestamo con Inst. Financieras	173,706.63
	<u>173,706.63</u>

OTROS PASIVOS:

I.E.S.S. x pagar - Aporte individual	2,664.11
I.E.S.S. x pagar - Aporte patronal	3,143.48
I.E.S.S. x pagar - Secap -IECE	282.10
I.E.S.S. x pagar - Prestamos Quirografarios	854.82
I.E.S.S. x pagar - Prestamos Hipotecarios	359.45
Cobertura por salud conyuges	40.46
Nominas por pagar	279.48
Liquidaciones por pagar	448.94
Provision Beneficios Sociales - Bono Navideño	2,224.64
Provision Beneficios Sociales - Bono Escolar	10,874.20
Provision Beneficios Sociales - Vacaciones	13,838.39
Provision Beneficios Sociales - Fondo de Reserva	722.10
Provisiones varias	15,611.15
	<u>51,343.32</u>

ANTICIPO DE CLIENTES:

Anticipo de Clientes	1,174,932.74
	<u>1,174,932.74</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	217,063.31
Prestamo Con Instituciones Financieras a Largo Plazo	26,419.92
	<u>243,483.23</u>

AQUAPRO S.A.

BENEFICIOS SOCIALES:

Jubilacion Patronal	28,768.00
Bonificacion por Desahucio	64,193.00
	<u>92,961.00</u>

Total Pasivo **\$ 1,992,489.31**

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:

A continuación, se detalla el cálculo:

PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO	(66,325.18)
(+/-) IMPUESTO DIFERIDO	(20,631.44)
PERDIDA PARA EL CALCULO DE IMP. A LA RENTA	(86,956.62)
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	57,150.65
PERDIDA GRAVABLE	<u>(29,805.97)</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-
ANTICIPO DETERMINADO AÑO ANTERIOR	12,868.37
(-) PAGO DEL ANTICIPO	-
= Saldo del anticipo de Impuesto a la Renta	12,868.37
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE AÑOS ANTERIORES	15,553.03
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO	14,591.06
CREDITO TRIBUTARIO DE LA EMPRESA	<u>(17,275.72)</u>
IMPUESTO A LA RENTA DEL AÑO	12,868.37


Econ. Sandro Coglitore Castillo
Gerente General

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