

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.

La empresa **PROCESADORA AQUA HEREDIA AQUAHER S.A.**, es una Sociedad Anónima, constituida el 06 de Diciembre del 2014 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de \$ 2 000.00, número de acciones 2000 a \$ 1.00 cada una, el objeto de la compañía es la captación de aguas de ríos, lagos, pozos, agua de lluvias; Purificación de agua para su distribución, tratamiento de agua para uso industrial y otros usos; distribución de agua tuberías, por medios de camiones (tanqueros) u otros medios, a usuarios residenciales, comerciales o de otro tipo.

2. PINCIPIOS 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. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo de efectivo al 31 de diciembre de 2015 comprende los valores de caja, bancos e inversión a corto plazo de la compañía con un saldo de \$ 516,642.45, dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2015 comprende los valores por cobrar de cada uno de los clientes de la compañía con características de relacionado y no relacionados, son de \$ 68,213.90, dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2015 comprende por a favor del sujeto pasivo de Crédito tributario por (ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS) con un saldo de \$ 17,947.63, crédito tributario por (RETENCIONES DE IVA) un saldo de \$ 440.96, crédito tributario por (RETENCION I/R) con un saldo de \$ 298.40, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

6. ANTICIPO A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2015 reflejan el saldo de \$ 84,435.94, comprende anticipo a proveedores, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

7. ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2015 de activos no corrientes corresponde a Propiedad, Planta y Equipo tales como: Terrenos, Edificios, equipos de computación, muebles y enseres, Bombas e instalaciones eléctricas y equipos en general por un valor de \$ 228,845.65; que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015 de cuentas y documentos por pagar comprende las obligaciones pendientes de pago a proveedores por concepto de adquisiciones, compras de suministros y materiales, préstamo a instituciones financieras, intereses por pagar, por un valor de \$ 463,024.65, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2015 en otras obligaciones corrientes en la cual comprenden los rubros: con la administración tributaria \$ 1,190.62, con el IESS \$ 385.51, beneficios de Ley y cuentas por pagar a los empleados \$ 11,346.21, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015 de cuentas y documentos por pagar comprende las obligaciones pendientes de pago a accionista y terceros por concepto de préstamos, por un valor de \$ 432,436.49, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

11. CAPITAL SUSCRITO Y /O ASIGNADO

El capital de la compañía es \$ 2,000.00, compuesto por un número de acciones de 2000 a \$1.00 cada una.

12. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los ingresos al 31 de Diciembre del 2015 fueron de \$ 64,806.17, el mismo que arrojó una utilidad neta del ejercicio de \$ 3,843.61.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a la **PROCESADORA AQUA HEREDIA AQUAHER S.A.** contenido en el presente informe.



RUBEN RODRIGUEZ RODRIGUEZ
GERENTE GENERAL
130827384-4



EC. HORACIO GUIJARRO RIVERO
CONTADOR
C.I. 0916360555