

# AQUAFILTSA S.A.

## Políticas contables y Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

---

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresados en dólares estadounidenses)

---

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>BANCO:</u>		<u>31DIC.2018</u>
Produbanco		3.694,83
		-----
<b>TOTAL</b>		<b>3.694,83</b>

(1) Representa el flujo disponible que posee la entidad y que se encuentran depositados en su cuenta bancaria.

#### 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Rocarsystem	(1)	<u>31,DIC. 18</u>
		<u>10.943,46</u>
<b>TOTAL</b>		<b>10.943,46</b>

(1) A 31 de diciembre del 2018, corresponden a cuentas por cobrar clientes las mismas que tienen crédito de 30 a 60 días y no generan intereses.

#### 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre
		<u>31, 2018</u>
Otras cuentas por cobrar	(1)	3.679,61
		-----
		<u>3.679,61</u>

## AQUAFILTSA S.A.

### Políticas contables y Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

---

- (1) A 31 de diciembre del 2018, corresponden a otras cuentas por cobrar las mismas que no presentan fechas de vencimiento y no generan intereses.

Los inventarios de la Compañía no se encuentran pignorados o garantizan alguna obligación que hubiere contraída para obtener liquidez.

#### 7. INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018
Mercadería en bodega	531,51
	<u>531,51</u>

#### 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018
Crédito Tributario IVA	771,43
Crédito Tributario RTA (1)	846,01
	<u>1.617,44</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2018 corresponden a retenciones en la fuente de impuesto a la Renta generadas en el ejercicio actual.

#### 9. PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPOS NETO

# AQUAFIL TSA S.A.

## Políticas contables y Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

Ítem	Saldos 01/01/18	Adiciones	Bajas/ ventas Transferencia	Saldos al 31/12/18
Muebles y Enseres	0.00	400.00	0.00	400.00
Deprec. Acum	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>400.00</b>

### 10. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	Diciembre 31, 2018
Cuentas por Pagar Proveedores	<u>10.044,95</u>
Obligaciones patronales	156,80
Otras cuentas por pagar	<u>1.175,98</u>
	<u>11.377,73</u>

### 11. PASIVOS ACUMULADOS

	Diciembre 31, 2018
Provisiones y Obligaciones Emp.	<u>2.454,99</u>
Utilidades por pagar a trabajadores	<u>995,12</u>
	<u>3.450,11</u>

(1) De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual, antes del impuesto a la renta para repartirlo entre sus empleados.

### 12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

## AQUAFILTSA S.A.

### Políticas contables y Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

---

	Diciembre 31, 2018
Impuesto a la renta por pagar	<u>2.746,16</u>
	<u>2.746,16</u>

#### 13. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018 el capital autorizado consiste en 800,00 acciones de un valor nominal de US\$1.00 cada una.

#### 14. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. El saldo de esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad

#### 15. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de las ganancias del ejercicio generados bajo la normativa anterior, están a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.



---

**CPA EDMUNDO ARIZAGA VERA  
CONTADOR  
REG 33918**