

ACUICOLACAM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 11 de Enero del 2018, con el nombre de ACUICOLACAM S.A.

Su objeto social lo constituye como Explotación de Criadero de Camarones (Camaronerías) principalmente.

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos de causación de transferencia de productos
 Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo o gasto.

2.2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisición o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

Equipo de oficina Y Muebles & Enseres
 Maquinarias Y Equipo Acuícolas
 Obras de Infraestructura y Piscinas
 Vehículos
 Activos biológicos
 Equipo de Computación

Años
 10 años
 10 años
 5 años
 5 años
 5 y 6 años
 3 años

(c) Los activos fijos al 31 marzo 2.000 se ajustaron aplicando La NEC 16 y 17 y sus respectivos Porcentajes; Estos mismo Índices se aplico para ajustar la depreciación acumulada de los activos depreciables se aplicaron los respectivos ajuste tanto de corrección monetaria con de brecha 1 y 2 adicionalmente se ajustaron los activos fijos al valor de mercado según la normas de valuación y registro de las propiedades según resolución # 00.Q ICI 013 de la superintendencia de compañía según registro oficial # 146 del 10 de agosto de 2.000.

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja Chica	\$	800,00	
Cta. Cte. En Banco Pacifico 07860307	\$	24.095,03	
Total Caja y Bancos			\$ 24.895,03

4 Cuentas Por Cobrar Otros

Sanchez Chevez Jackson Omar	\$	10.000,00	
Anticipos a Proveedores	\$	13.918,68	
Total Cuentas por Cobrar Otros			\$ 23.918,68

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE

\$ 48.813,71

5 Activos No Corrientes

A continuación se presenta un detalle

5.1 Propiedades y Equipos

Terrenos Churute 45 has	Costos de Adq	Dep. Acum,	Neto
Instalaciones e Infraestructura Camaronera	\$ 503.267,31		\$ 503.267,31
Total Propiedades y Equipos	\$ 25.891,53	\$ -529,36	\$ 25.362,17
	\$ 529.158,84	\$ -529,36	\$ 528.629,48

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

\$ 528.629,48

TOTAL ACTIVOS

\$ 577.443,19

6 Prestamos Bancarios

Prestamos a Banco del Pichincha
 PT GAF 250472 Vcto Junio 19-2007

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

\$ 4.242,80

7 Cuentas por Pagar Proveedores Locales

Proveedores Varios	\$	4.242,80	
--------------------	----	----------	--

8 Obligaciones por Pagar Al SRI

Retenciones de Iva Por Pagar	\$	151,26	
------------------------------	----	--------	--

Retenciones por Pagar	\$	100,80	
-----------------------	----	--------	--

9 Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Steven Cabrera	\$	7.205,19	
----------------	----	----------	--

Camixmexsa S.A	\$	25.432,34	
----------------	----	-----------	--

TOTAL PASIVO CORRIENTE **\$ 37.132,39**

10 PASIVO A LARGO PLAZO

Cuentas por pagar diversas relacionadas

Steven Cabrera	\$	294.510,80	
----------------	----	------------	--

Janeth Miranda	\$	200.000,00	
----------------	----	------------	--

TOTAL PASIVO			\$ 531.643,19
11 Patrimonio de los Socios			\$ 45.800,00
Capital Social	\$	800,00	
Aportes de Accionistas para futura capitalizacion	\$	45.000,00	
Utilidad del Presente Ejercicio	\$	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			\$ 577.443,19
12 INGRESOS			
Ventas de Explotacion Agricola			
Otros Ingresos por recuperacion de Gastos	\$	29.135,32	
TOTAL INGRESOS			\$ 29.135,32
COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS			
13 Costos de Ventas de Explotacion Acuicola			\$ 4.637,79
Costos de Ventas Camaron	\$	4.637,79	
Otros Costos de Ventas			
13,1 Costos de Ventas Camaron			\$ 4.637,79
Costos Indirectos de Fabricacion	4.108,43		
Depreciaciones de Activos Fijos	529,36		
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			\$ 24.497,53
14 GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Ventas y Administrativos	\$	18.320,49	
Gastos Financieros	\$	123,59	
Otros Gastos	\$	6.053,45	
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN			\$ 24.497,53
14 UTILIDAD NETA			\$ -
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			\$ -
IMPUESTO UNICO BANANO			\$ -
IMPUESTO A LA RENTA			\$ -
15 UTILIDAD LIQUIDA			\$ -



Steven Cabrera Miranda
GERENTE GENERAL



Eddy Chavez Herrera
Contador