

# **CORPAQUAR S.A**

## **POLITICAS CONTABLES:**

- 1.- EL CREDITO A LOS CLIENTES EN VENTAS ES DE 30 Y 45 DIAS
- 2.- LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL METODO LINEAL
- 3.- SE ESTABLECE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.
- 4.- LA FORMA DE DEPRECIACION SE LO HACE DE FORMA LINEAL.
- 5.- LOS PROVEEDORES NOS DAN CREDITO DE 30 Y 60 DIAS

## CORPAQUAR S.A.

### NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Efectivos y equivalentes al efectivo.- Los \$ 10.013,89 USD , es el saldo conciliado al 31 de diciembre del 2017, mismos que quedan de la siguiente forma Banco Guayaquil \$ 1.047,33 USD y \$ 8.965,56 USD, con soporte al 31 de Diciembre del 2017

Nombre	Nro.Cuenta	Tipo	Saldo
BANCO DEL GUAYAQUIL	19418707	C	1.047,33

  

Nombre	Nro.Cuenta	Tipo	Saldo
BANCO PRODUBANCO	02187006931	C	8.965,56

Cientes. - Los clientes que nos adeudan al 31 de Diciembre del 2017 está por \$ 48.316,80 USD detallados a continuación.

Clientes	Saldo	Cupo	Estado
ALBERTO BUCHELI INTRIAGO	920,00	0,00	limitado
BIOCENTINELA S. A.	1.808,73	0,00	limitado
CAMARONERA BONANZA CABOC C. A.	77,79	0,00	limitado
CRIADEROS DE ESPECIES BIOACUÁTIC	1.800,00	0,00	limitado
GINA ROMERO CEDEÑO	460,00	0,00	limitado
INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCIL	27.157,68	0,00	limitado
JESSENIA DE LA ROSA MACÍAS	401,55	0,00	limitado
JOSUE IGNACIO VALLEJO LANDETA	1.039,10	0,00	limitado
MICHAEL MENDEZ MEJIA	1.108,80	0,00	limitado
ORLANDO JIMÉNEZ ARGOTI	13.543,20	0,00	limitado

Provisión de Cuentas Incobrables. - esta por un valor de \$ 483,17 USD, mismos que se se provisionaron de acuerdo a lo que la ley establece.

Anticipo de Proveedores. - al 31 de diciembre del 2017, queda con un saldo de \$ 2.317,18 USD, mismos se encuentran soportados.

Saldos de créditos tributarios. - Los saldos de créditos tributarios están por un valor de \$ 15.692,13 USD, de los cuales \$ 8.942,86 USD pertenecen a retenciones del año fiscal 2017.

Inventarios.- Los inventarios al 31 de Diciembre del 2017, quedan de la siguiente forma:

Inventario Materia prima .- \$ 6.328,98 es el valor que queda al 31 de Diciembre del 2017.

Usuario : superusuar		SALDOS POR PRODUCTO			Programa: vproducto
Producto	Unid	Cantidad	Costo Unit.	Total	?
0000074	METHASILICATO	gr	600.0000	0010	60
0000076	VIRKON	gr	2,750.0000	.0556	153.00
0000077	CAL P24	gr	15,000.0000	.0006	9.16
0000078	BIOTIC	gr	5,900.0000	.0280	165.20
0000088	BENEFIQUE	gr	340.0000	.1010	34.34
0000090	ACIDSTAR	gr	2,200.0000	.0162	35.74
0000095	CO2	uni	4.0000	28.0000	112.00
0000096	ARTEMIA LATA ROJA	lb	28.0000	43.1653	1,208.63
0000099	ENROFLOXACINA	gr	1,900.0000	.0498	87.17
0000100	AQUAVIVE	gr	1,200.0000	.1020	122.48
0000106	PROTACID OX	lt	25.0000	7.0000	175.00
0000108	BIO BAC H	lt	0.6000	21.5000	12.90
0000110	CARBONATO DE CALCIO	gr	10,600.0000	.0003	3.37
0000111	OXY CALL	gr	5,600.0000	.0118	66.32
0000112	IMMUNOGROW	gr	330.0000	.0376	12.42
0000114	SUPER BAC	lt	4.0000	17.5000	70.00
0000117	DIGESTON GREEN	gr	1,000.0000	.0150	15.00
0000122	NUTRION	gr	10,450.0000	.0042	43.89
		TOTAL:	211,944.60		6,328.98

Inventario de Consumibles. - Mantiene el valor de \$ 942,08 USD. Mismos se detallan a continuación.

Fecha : 2018/04/12		CORPAQUAR SA			Módulo : INVENTARIOS
Usuario : superusuar		SALDOS POR PRODUCTO			Programa: vproducto
Producto	Unid	Cantidad	Costo Unit.	Total	?
0000020	ALCOHOL POTABLE	lt	7.0000	2.6485	18.54
0000023	CLORO-MARIO SEMINARIO	lt	200.0000	.4498	89.97
0000024	OXIGENO - GASEC	uni	2.0000	11.2500	22.50
0000025	CARBON ACTIVADO DE 40 KG	kl	1.0000	2.2500	2.25
0000034	SODA CAUSTICA	lt	12.0000	2.2941	27.53
0000036	FUNDAS LARVERAS	uni	150.0000	.0913	13.70
0000037	LIGAS	gr	6,000.0000	.0057	34.53
0000064	CARTONES	uni	1,500.0000	.4078	611.74
0000065	CINTAS DE EMBALAJE	uni	18.0000	.8500	15.30
0000097	CLORO GRANULADO	gr	300.0000	.0049	1.47
0000098	AGUA DESTILADA	lt	1.0000		
0000102	JABON LIQUIDO	lt	2.0000	1.4250	2.85
0000116	ACIDO MURIATICO	lt	3.0000	2.2333	6.70
0000125	KIT AMONIO	uni	2.0000	9.5000	19.00
0000126	BOLSOS	uni	8.0000	9.5000	76.00
		TOTAL:	8,206.00		942.08

Inventarios de Productos Proceso. - queda un valor \$ 3.171,85, mismos que resultan de la siembra de larvas realizado la última semana.

La propiedad, plata y equipo está conformado de la siguiente forma:

121101 TERRENOS	31,486.23
1211 Total COSTO DE ADQUISICIEN	31,486.23
121 Total NO DEPRECIABLES	31,486.23
122 DEPRECIABLES	
1221 COSTO DE ADQUISICIEN	

122101 EDIFICIOS	73,818.52
122102 MUEBLES Y ENSERES	1,944.00
122103 EQUIPO DE COMPUTACION	1,784.00
122107 MAQUINARIA Y EQUIPO	16,671.08
1221 Total COSTO DE ADQUISICIEN	94,217.60
1222 DEPRECIACION ACUMULADA	
122208 DEP. ACUM SEG IR	-41,259.24
1222 Total DEPRECIACION ACUMULADA	-41,259.24
122 Total DEPRECIABLES	52,958.36

Proveedores.- Los valores de Proveedores al 31 de Diciembre del 2017, se encuentra por un valor de \$ 45,813.54 USD.

Fecha : 2018/04/12		CORPAQUAR SA		Módulo : CUENTAS X CO
Usuario : superusuar		AUXILIAR DE CUENTAS X PAGAR		Programa: vclientes
Cientes	Saldo	Cupo	Estado	
ACUABIOTECCLL S. A.	-3,555.16	0.00		
AGRIPAC S. A.	-685.68	0.00		
ANDREA ALVARADO ABRIL	-2,018.75	0.00		
CARMEN BENALCAZAR CABEZAS	-346.50	0.00		
CORPINCOMCINCO S. A.	-980.10	0.00		
CRIBSIBIO S.A	0.01	0.00		
ENIVER ESPINOZA GUERRERO	-9.91	0.00		
EPICORE ECUADOR S. A.	-2,824.71	0.00		
GASEC S. A.	-2,418.10	0.00		
GHISLAYNE GARCIA MARTÍNEZ	-3,002.57	0.00		
GLADYS RAMIREZ CARLO	-46.62	0.00		
INCAMAROSA S. A.	-64.35	0.00		
INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCIL	-6,415.20	0.00		
JENNIFER VELEZ GONZABAY	-848.43	0.00		
JOSE MORA OYOLA	-103.95	0.00		
JUAN MARCELO VALLEJO RAMIREZ	-1,200.00	0.00		
JULIO MANZABA CEDEÑO	-69.30	0.00		
LUIS ALDAS ROMERO	-950.40	0.00		

Prestamos a accionistas.- Prestamos de accionistas pagados por concepto de combustible, suministros y otros gastos, con las tarjetas personales de los mismo.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	
SR RICARDO SILVA	0.00
TC SRA MARU SILVA ROMERO	3,001.96
PREST PABLO SILVA	623.13
Total PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	3,625.09

Impuestos Por pagar .- Los impuestos que están pendientes por pagar al 31 de Diciembre del 2017, esta por un valor de \$ 1,751.58 USD, mismos que pertenecen a retenciones de Diciembre 2017.

Prestamos Bancarias. – Se realizó dos préstamos bancarios, con el Banco de Guayaquil, el un Préstamo pertenece al año 2017 y el segundo se lo hizo por un monto de \$ 20,000.00 USD.

Patrimonio. – El patrimonio está conformado de la siguiente forma.

Capital Suscrito. - Está conformado por \$ 2,000.00 USD, mismo que es el capital inicial a conformar la empresa.

Reserva Facultativa y demás reservas. – Las mismas están por un valor de \$ 65,246.43 USD.

Utilidades no Distribuidas. - Mismas que están por un monto de \$ 4,535.76 USD. Y no se han distribuido en el ejercicio anterior.

## INGRESOS

Se registra Ventas de \$ 942.347.65 USD. Por venta de larva, mismos que fueron superiores al año anterior, pero este año hubo meses en los que perdió toda o parte de la cosecha de larvas.

## Gastos

Los Costos y Gastos están por un valor de \$ 941.218,85 mismos están reflejados en el estado de resultados.

La Utilidad Neta queda por un valor de \$ 109.48 USD y participación a trabajadores por un valor de \$ 19.32 USD, el Impuesto causado por un valor de \$ 7,084.87 USD, de los cuales no se tiene que pagar ningún valor ya que tenía crédito tributario.

