

Estado de Situación financiera – Comparativo
Estado de Resultados – Comparativo
Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo
Estado de Flujos de Efectivo – Comparativo
Notas Explicativas a los Estados Financieros

El presente documento consta de:

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015

Estados Financieros

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOlsa
S.A.

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOISA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31		(en U.S. dólares)
2016	2015	
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	21.44	
Cuentas por cobrar No relacionadas	0.00	
Cuentas por cobrar comerciales y otras	807,057.61	
Activos por impuestos Corrientes	0.00	
Total activos Corrientes	808,028.87	
ACTIVOS NO CORRIENTES		
En subsidiarias y asociadas	7,000.00	
Cuentas por cobrar comerciales y otras	807,057.61	
Total activos no Corrientes	7,000.00	
TOTAL ACTIVOS	814,057.61	815,028.87
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas	0.00	
por pagar No relacionadas C/P	0.00	
Cuentas por pagar accionistas	0.00	
Pasivos por impuestos corrientes	0.00	
Otras cuentas por pagar	12,344.32	
Total pasivos corrientes	12,344.32	
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	327,151.02	
Cuentas por pagar accionistas	7,000.00	
Otras cuentas por pagar	19,920.08	
Total pasivos no corrientes	354,071.10	
Total pasivos	366,415.42	364,625.09
PATRIMONIO:		
Capital social	520,200.00	
Reserva Legal	4,561.97	
Otras reservas	552.28	
Resultado por adopción por primera vez	-135,444.32	
Resultado acumulados años anterior	60,533.85	
resultado pérdida del ejercicio	-2,761.59	
Total patrimonio	447,642.19	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	814,057.61	815,028.87

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOISA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DICIEMBRE 31

2016

(en U.S. dólares)

OTROS INGRESOS 0.00

GASTOS:

Gastos de administración y ventas 1,666.47

Gastos financieros 1,892.80

Gastos No deducibles 0.00

Total gastos 1,892.80

PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA -1,828.91

Menos gastos por impuesto a la renta corriente 932.68

TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 0.00

UTILIDAD BASICA POR ACCION 0.00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	30401	30601	30603	30702
CAPITAL	520,200.00	5,114.25	60,533.85	135,444.32	-2,761.59
RESERVA LEGAL	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
GANANCIAS ACUMULADAS	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
TOTAL DE PATRIMONIO	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2016	520,200.00	5,114.25	60,533.85	135,444.32	-2,761.59
SALDO REEXPREESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	520,200.00	5,114.25	63,376.47	135,444.32	-2,842.62
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	-2,842.62	0.00	81.03
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	0.00	-2,842.62	0.00	2,842.62
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,761.59

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOISA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31
2015
2014
(en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	0.00	0.00
Pagado a proveedores y a empleados	-1,666.47	-1,892.80
Impuesto a la renta	-932.68	-952.22
Intereses pagados	0.00	0.00
Otros pagos por actividades de operación	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	2,599.15	2,845.02
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades y equipos	0.00	0.00
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Sobregiros bancarios	0.00	0.00
otras entradas (salidas) de efectivos	0.00	0.00
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	0.00	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año		
Salidos al comienzo del año	0.00	0.00
SALIDOS AL FIN DEL AÑO	0.00	0.00

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOlsa S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 24 de junio de 1998.

La actividad principal de Sudamericana de Aguas Oriolsa S.A. es la prestación de servicios profesionales.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1.- Cuentas por Cobrar Corrientes

El saldo por cuentas por cobrar corrientes al 31 de diciembre del 2016 queda de la siguiente manera:

Clas X Cobrar No Relacionados \$ 807,057.61

NOTA 2.- Activos Financieros No Corrientes

El saldo por activos financieros no corrientes al 31 de diciembre del 2016 queda de la siguiente manera:

Inversiones en subsidiarias y asociadas \$ 7,000.00

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOISA S.A.

NOTA 3. Pasivos Corriente

El saldo por pasivos corrientes al 31 de diciembre del 2016 está de la siguiente manera:

Ctas. X Pagar Ambienza	\$	6.446.33
Ctas. X Pagar Importar	\$	2.176.22
Ctas. X Pagar Victor Ferretti ligarte	\$	1.666,04
Ctas. X Pagar Victor Ferrelli Cordovez	\$	1.615.73
Ctas. X Pagar Operatng	\$	440.00
Total	\$	12.344.32

NOTA 6. Pasivos No Corrientes

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo por pasivos no corrientes esta de la siguiente manera

Ctas. por Pagar proveedores	\$	324.651.02
Ctas por Pagar Tripleoro	\$	2.500,00
Ctas. por Pagar Préstamo Accionistas	\$	7.000,00
Ctas. Por Pagar Plusindur	\$	19.920.08
Total	\$	354.071.10

NOTA 7. Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$	520.200.00
Reserva Legal	\$	4.561.97
Otras Reserva	\$	552.28
Resultados por Adopción por Primera Vez	\$	- 135.444.32
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$	60533.85
Pérdida del Ejercicio	\$	- 2761.59
Total Patrimonio	\$	447.642,19

SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOlsa S.A.

NOTA 8. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos a la Universidad de Guayaquil	\$ 1.045,93
Contribución Superintendencia	\$ 619,42
IVA que se carga al costo o gasto	\$ 0.13
Gastos Bancarios	\$ 0.99
Gastos No deducibles	\$ 162,44
Total	\$ 1.828,91

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de SUDAMERICANA DE AGUAS ORIOlsa S.A., al 31 de Diciembre del 2016 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CPA. Miriam Matias D.
Contadora General