

ACUICOLA Y PISCICOLA ACUIVASQUEZ S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidas como sigue:

	2018	2019
Caja	800	-
Banco del Pichincha	1.513	7.070
Banco Bolivariano	1.193	-
Banco del Pacifico	13	320.017
	3.519	327.087

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Nituly - Proyecto Metrópolis y varios No Relacionados	713.074	1.017.588
Constructora Jesús del Gran Poder S.A.	142.419	142.419
Inmobamonte Proyecto Maderos	-	84.250
José Mieles Mora	275.842	275.842
José Azua Merchán	-	20.000
GAD Municipio Manta T.T.	1.540.382	469.787
Transacuivasquez S.A.	-	2.063
Inmobamontes Ajuste Aporte de Accionistas	353.065	-
Fideicomiso Inmobiliario Integral Metrópolis	114.872	114.872
GAD Municipio Manta Lab. EPAM	69.778	
Otras cuentas por cobrar	186.270	221.096
Anticipo Proveedores Servicios	339.451	93.315
Anticipo Proveedores de Materiales	63.424	15.048
Anticipo a Contratista	2.000	8.375
Anticipo a empleados	-	19.088
Otros Anticipos Entregados	51.263	29.194
Anticipos Varios	33.202	17.652
Otros	34.533	32.990
(-) Deterioro por cuenta por cobrar	-	(11.422)
Impuestos Corrientes	458.863	547.516
	4.378.438	3.099.673

ACUICOLA Y PISCICOLA ACUIVASQUEZ S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Vías	1.623.855	1.662.154
Viviendas	554.995	570.773
Costo Directo	1.555.778	762.471
Electricidad e Hidrosanitarias	41.862	28.142
Teléfonos	47.556	47.556
Área Comunal General	21.167	21.167
Herramientas y Repuestos	16.352	16.352
Otros costos	392.943	584.120
	4.254.508	3.692.735

Constituyen los costos incurridos en la construcción del Proyecto Habitacional Metrópolis.

7. PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Maquinarias y Equipo	947.204	947.204
Vehículos	513.952	541.952
Equipos de computación	2.260	2.260
Ajuste por revaluó	1.075.537	1.075.537
	2.538.953	2.566.953
Depreciación Acumulada	(251.578)	(251.578)
	2.287.375	2.315.375
Movimiento de Activos Fijos	2018	2019
Saldo Inicial	2.394.624	2.287.375
Adiciones	(107.249)	28.000
	2.287.375	2.315.375

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

8. PROPIEDADES DE INVERSION

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Terrenos	1.745.044	1.745.044
	1.745.044	1.745.044

9. CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Depósitos en garantía	900	-
Costos y Gastos Diferidos - (%) - Facturadas NO Cobradas	402.605	-
	403.505	-

Esta cuenta se origina por la venta de la camaronera propiedad de la compañía, la misma que incluyo terrenos, instalaciones, piscinas y equipos al Sr. Eduardo Pizarro Gómez.

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Banco Pichincha - Préstamo	21.068	8.931
Banco Pichincha - Intereses	1.854	380
Banco Pichincha - Préstamo	18.442	7.185
Banco Pichincha - Intereses	1.774	263
Banco Pichincha - Préstamo	19.833	9.496
Banco Pichincha - Intereses	2.204	520
	65.175	26.775

Préstamos bancarios para capital de trabajo con vencimiento en el ejercicio 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

11. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 Y 2018, están constituidos como sigue:

	2018	2019
Proveedores Acuiwasquez S.A.	636.043	533.978
Grupochila S.A.	360.581	358.125
Otras Relacionadas	-	78.526
Anticipo de Clientes (a)	1.958.425	81.163
Administración Tributaria	155.192	31.399
Participación a trabajadores	30.503	11.760
Impuesto a la Renta	33.230	15.042
IESS	815	4.091
Beneficios Sociales	14.917	16.904
Otros	433.980	10.919
	3.623.686	1.141.907

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2018	2019
Banco Pichincha	109.564	34.254
	109.564	34.254

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A L/P

	2018	2019
Provipacif S.A.	4.069.487	(a) 4.320.955
Ferreleczam	30.585	34.944
Inmobamonte Terrasanta	-	60.000
José Castro González	-	317.163
Construcción Casas Ing. María Piedad	-	11.322
Construcción Casas Ing. Clemente Vásquez	-	15.049
Anticipo de Clientes	9.700	9.700
Provisiones por Beneficios Sociales	20.779	12.835
	4.130.551	4.781.968

Constituyen prestamos de relacionados que no generan intereses y no se han determinado una fecha de vencimiento de pago.

ACUICOLA Y PISCICOLA ACUIVASQUEZ S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

14. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2018 Y 2019, los principales saldos y transacciones con partes relacionadas están constituidos como sigue:

Resultado antes de participación a trabajadores e Impuesto a la Renta	78.398
(-) Participación A Trabajadores 15%	-11.760
Utilidad Gravable	<u>66.638</u>
(+) Gastos no Deducibles	13.131
(-) Amortización de Perdidas Tributarias	-19.599
Impuesto a la Renta Causado	<u>60.170</u>
Tasa del Impuesto A La Renta	25%
Total Impuesto Causado 25%	15.042

15. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social de la Compañía es de US\$ 84.800 compuesto por ochenta y cuatro mil, ochocientas acciones de US\$ 1,00 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Número de Acciones</u>	<u>(US dólares)</u>
Ing. Clemente Vásquez Gonzales	84.000	84.000
Ing. Carlos Vásquez Cedeño	800	800
<u>Totales</u>	<u>84.800</u>	<u>84.800</u>

16. APORTES PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL

El valor del aumento de capital requiere el consentimiento unánime de los accionistas si han de hacerse nuevas aportaciones en numerario o en especie. Se requerirá unanimidad de la junta si el aumento se hace por capitalización de utilidades. Pero, si las nuevas aportaciones se hicieren por capitalización de reserva o por compensación de créditos, se acordarán por mayoría de votos.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019**

17. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 de abril 23 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Activo y pasivos contingentes.- No existen activos y pasivos contingentes que la Administración los conozca y merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del 2019.

Evento posterior.- Entre diciembre 31 del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y Junio 11 del 2020 (fecha de culminación de la auditoría), no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran alterar o modificar los estados financieros.

Cumplimiento de medidas correctivas de control interno.- Durante el año 2019, hemos dado cumplimiento a las principales recomendaciones para superar las observaciones de control interno.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes; aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía, por tal razón no están reveladas.
