

AGRICOLA E INDUSTRIAL VILLACRES BURBANO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1. – OPERACIONES.

La compañía **AGRICOLA E INDUSTRIAL VILLACRES BURBANO S.A.** se constituyó en Babahoyo - Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil.

La actividad principal es la producción y venta de arroz pilado.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Los saldos al 31 de Diciembre del 2015 de Caja y Bancos se encuentran conformados así como sigue:

	2015
Banco Bolivariano	285.187,79
Banco de Pichincha	9.865,85
TOTAL	295.053,64

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - CLIENTES

El saldo en Cuentas y Documentos por Cobrar - Clientes al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Cuentas por Cobrar Clientes	17.717,50
Varios	7.042,29
TOTAL	24.759,79

CRÉDITO TRIBUTARIO

La cuenta por Crédito Tributario al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Impuesto al Valor Agregado	10.759,60
Impuesto a la Renta Crédito T. 2014	14.598,03
Anticipo Impuesto a la Renta	2.897,48
TOTAL	28.255,11

INVENTARIOS

La cuenta Inventarios al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

Inventarios	2015 668.822,22
TOTAL	<hr/> 668.822,22

ACTIVOS FIJOS

La cuenta de Activos Fijo al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

AGRICOLA E INDUSTRIAL VILLACRES BURBANO S.A.
DETALLE DE ACTIVOS FIJOS.
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

				%	
	SALDO AL	ADICIONES Y	RETIROS	SOBRE EL	SALDO AL
	31/12/2014	RECLASIFICACIONES	Y/O AJUSTES	COSTO	31/12/2015
CONCEPTO					
Terrenos	57.732,80	0,00	0,00	5%	57.732,80
Edificios y Construcciones	132.860,50	0,00	0,00	5%	132.860,50
Maq. y Equipos e Instalaciones	1.058.465,94	0,00	0,00	10%	1.058.465,94
Vehículos	190.959,45	0,00	0,00	20%	190.959,45
Muebles y Enseres	1.400,00	0,00	0,00	10%	1.400,00
Equipos de Computación	2.612,72	0,00	0,00	33%	2.612,72
Otros Activos Fijos	0,00	0,00	0,00	10%	0,00
TOTAL	1.444.031,41	0,00	0,00		1.444.031,41
(-)Depreciación Acumulada	-587.510,05	-110.121,54	0,00		-697.631,59
TOTAL ACTIVO NETO	856.521,36	-110.121,54	0,00		746.399,82

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - ACCIONISTAS

El saldo en Cuentas y Documentos por Pagar - Accionistas al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Cuentas y Documentos Por Pagar Accionistas	221.196,09
TOTAL	221.196,09

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo en Cuentas Obligaciones con Instituciones Financieras. al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

			2015
INSTITUCION	No. De Operación	Fecha Vcto.	Saldo
Banco Bolivariano	250002108	27/05/2016	380.000,00
TOTAL			380.000,00

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

La cuenta por Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2015 es como sigue:

	2015
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	7.688,26
TOTAL	7.688,26

CUENTAS IESS Y PROVISIONES PERSONAL

Las Cuentas IESS y Provisiones Personal al 31 de Diciembre de 2015 es como sigue:

Aportes al IESS Dic. 2015	1.254,44
Préstamos Quirografarios	163,62
Fondos de Reserva Acumulados IESS	483,96
Provisión Décimo Tercero	483,96
Provisión Décimo Cuarto	4.218,50
Provisión Vacaciones	4.252,07
TOTAL	10.856,55

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - ACCIONISTAS

El saldo en Cuentas y Documentos por Pagar – Accionistas no corrientes al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Washington Villacres	293.935,02
TOTAL	293.935,02

CAPITAL SOCIAL

La Cuenta Capital Social al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Capital Social	1.680,00
TOTAL	1.680,00

RESERVA LEGAL

La cuenta por Reserva Legal al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Reserva Legal	10.862,29
TOTAL	10.862,29

Reserva Legal.-La ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 25% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

RESULTADOS ACUMULADOS -ADOPCIÓN NIIF - 1RA. VEZ.

La cuenta por Resultados Acumulados Adopción NIIF 1ra. Vez al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Resultados Acumulados Adopción NIIF Primera Vez	471.873,30
TOTAL	471.873,30

RESULTADOS ACUMULADOS

La cuenta por Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	2015
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	330.846,78
TOTAL	330.846,78

De Acuerdo al Artículo 297 de la Ley de Compañía, el tratamiento que se le debe a los Resultados Acumulados es: Todo remanente de las utilidades liquidas y realizadas que se obtuvieren en el respectivo ejercicio económico, que no se hubiere repartido o destinado a la constitución de Reservas Legales y Facultativas, deberá ser capitalizado.

RESULTADOS DEL EJERCICIO UTILIDAD

Al 31 de Diciembre del 2015, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de \$ **17.861,94**.