

**NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIERO DE PROPALCOL S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**PROPALCOL S.A.** Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

**1. Información General.**

PROPALCOL S.A es una Sociedad Anónima que fue constituida en el año 2005 y se dedica al Cultivo de Productos Agrícolas y se encuentra domiciliada en el Edif. Torres del Norte Torre A Of 703, en la ciudad de Guayaquil.

**2. Base de Elaboración**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

**3. Activos Corrientes**

<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Bancos	10,428.72	1,418.73
Cuentas Por Cobrar	154,767.02	126,833.30
Inventarios	115,280.30	808,265.11
Anticipos Tributarios	45,718.41	13,558.14
Gastos Anticipados	-	-
Otras Ctas por Cobrar	5,275.95	0.00
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>331,470.40</b>	<b>950,075.28</b>

En el año 2015 los activos Corrientes disminuyeron en \$206,619.90

4. Activos	<b>No</b>		<b>Corrientes</b>
<b>Propiedad Planta y Equipos</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Variación</b>
<b>COSTO DE ACTIVOS FIJOS</b>			
Activo Biológico	46,550.00	0.00	46,550.00
Terreno	1,484,947.29	620,091.17	864,856.12
Instalaciones	119,765.16	0.00	119,765.16
Vehículos	3,314.28	3,314.28	0.00
Equipos de Computación	1,400.00	1,400.00	0.00
Muebles y Enseres	3,052.96	3,052.96	0.00
Maquinaria	192,587.85	116,636.10	75,951.75
Otros Activos	6,603.76	6,603.76	0.00
Depreciación	(49,318.42)	(31,966.74)	-17,351.68
<b>Total Propiedad Planta</b>	<b>1,808,902.88</b>	<b>719,131.53</b>	<b>1,089,771.35</b>

En el año el aumento fue de \$1,089,771.35 por la adquisición del activo biológico y la compra de dos haciendas

5. Pasivos

<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos CORRIENTES</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Variacion</b>
Proveedores Locales	210,172.13	21,361.39	188,810.74
Provisiones	-	2,885.94	-2,885.94
SRI por Pagar	11,762.61	4,186.19	7,576.42
IESS por Pagar	3,964.10	3,759.54	204.56
Impuesto a la Rta x Pagar	6,984.37	6,168.94	815.43
15% Part.de Trabajadores	2,970.82	2,097.63	873.19
Beneficios Sociales	14,642.14	22,266.02	-7,623.88
Otras Ctas Por Pagar - Accionistas	144,000.00	1,484,500.77	-1,340,500.77
<b>Total Pasivo Corrientes</b>	<b>394,496.17</b>	<b>1,547,226.42</b>	<b>-1,152,730.25</b>
<b>Pasivos Largo Plazo</b>			
Cuentas por Pagar-Largo Plazo	352,174.34	0.00	352,174.34
Cuentas por Pagar- Accionistas	1,103,645.01	0.00	1,103,645.01
<b>Total Pasivo Largo Plazo</b>	<b>1,455,819.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1,455,819.35</b>

Se realizo el ajuste de Cuentas por Pagar – Accionistas de Corriente a Largo Plazo

6. Patrimonio

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Variacion</b>
Capital Pagado	800.00	800.00	0.00
Aporte Socios o Accionistas Fut Cap	254,503.84	96,276.73	158,227.11
Reservas Legales	0.00	0.00	0.00
Utilidades Retenidas	25,141.13	19,423.50	5,717.63
Perdida Acumulada	(237.46)	(237.46)	0.00
Utilidad del Ejercicio	9,850.25	5,717.62	4,132.63
<b>Total Patrimonio</b>	<b>290,057.76</b>	<b>121,980.39</b>	<b>168,077.37</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>2,140,373.28</b>	<b>1,669,206.81</b>	<b>471,166.47</b>

La utilidad en el 2015 fue de \$ 9,850.25 y se capitalizo \$ 158,227.11 a Aportaciones Socios a Futuras Capitalizaciones

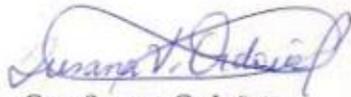
7. Ingresos y Egresos

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Estado Perdidas y Ganancias</b>		
Ingresos	1,282,548.23	554,111.43
Costos	437,303.79	263,192.25
Gastos	825,439.00	276,934.99
<b>Resultados</b>	<b>19,805.44</b>	<b>13,984.19</b>

En el año 2015, los ingresos aumentaron en \$ 728,436.80; los costos en \$ 174,111.54 y los gastos en \$ 548,504.01 ; lo cual genero una utilidad \$ 19,805.44

#### 8. Aprobación de los Estados Financieros

En la Junta de Accionistas fueron aprobados los Estados financieros en forma unánime por los accionistas y Gerente General



Cpa. Susana Ordoñez  
CONTADORA