

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016

	Notas	2016 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalente a Efectivo	4	160,953.14
Activos Financieros Al Vencimiento	5	5,000.00
Doc. Y Ctas por Cobrar	6	252,339.84
Otras Cuentas Por Cobrar	7	38,669.44
Credito IR.	8	5,676.30
Inventarios	9	661.70
Servicios y Otros Pagados Anticipados	10	3,280.16
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>466,580.58</u>
Activos no corrientes		
Propiedad Planta y Equipo	11	297,352.18
Activos Biológicos	12	93,084.90
Otras Cuentas Por Cobrar	13	2,065.21
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>392,502.29</u>
ACTIVOS TOTALES		<u>859,082.87</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar	14	93,838.68
Obligaciones Financieras	15	7,764.79
Otras Obligaciones Corrientes	16	29,080.91
Ctas Por Pagar Relacionadas	17	228,840.10
Otros Pasivos Corrientes	18	8,398.77
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>367,923.25</u>
Pasivos No Corrientes		
Ctas y doc por Pagar	19	38,969.14
Obligaciones Financieras	20	50,176.10
Cuentas Por Pagar Relacionadas	21	136,082.55
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>225,227.79</u>
PASIVOS TOTALES		<u>593,151.04</u>
Patrimonio		
Capital en acciones	22	200,000.00
Reservas	23	50,813.01
Utilidad Del Ejercicio	24	15,118.82
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>265,931.83</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>859,082.87</u>

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2016**

(gastos por función)

	Notas	2016 us \$
Ingresos por Bienes	3	554,185.44
Costo de ventas y producción		<u>108,469.78</u>
Ganancia bruta		445,715.66
Otros ingresos		93.82
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		415,961.37
Otros gastos		
Costos financieros		<u>3,657.84</u>
Utilidad antes de impuestos		26,190.27
Gasto participación Utilidades Trabajadores		3,928.54
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>7,142.91</u>
Utilidad del año		15,118.82

AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 – ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA.

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notaria Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, el 17 de agosto del año 2007, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Milagro el 31 de agosto del 2017, se constituyó la compañía AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA. El plazo por el cual se constituyó la COMPAÑÍA es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, LA EXPLOTACION Y COMERCIALIZACION AGRICOLA EN TODAS SUS FASES, en el año 2016 se dedico a la siembra y cosecha de caña de azúcar y palma.

NOTA 2 –POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DCG de noviembre 20 del 2008.

Bases de preparación: Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, excepto para la revalorización de determinados bienes muebles. El costo histórico se basa generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de activos.

2.1. Inversiones en asociadas

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

2.2. Reconocimiento de ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir cuando se produce la corriente real principalmente de los bienes ofrecidos por la Empresa y de los costos y gastos en que se incurren.

2.3. Costos por préstamos

Están registrados al valor razonable.

2.4. Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2016 es de 22%.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Los costos posteriores de las nuevas partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calculará usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisaran y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

2.6. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

NOTA 3- VENTA DE BIENES

Durante el año 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2016 us \$
Ventas de Caña de Azucar	554,185.44
Ingresos Financieros	<u>93.82</u>
	554,279.26

NOTA 4- EFECTIVO y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Durante el año 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

4	2016
Efectivo o Equivalentes a Efectivo	us \$
Banco de Guayaquil Cta No.7711107	6,317.59
Banco del Pichincha Cta No. 2100087642	10,437.51
Banco Produbanco Cta No. 02006126770	714.21
Banco Pichincha Cta No. 2202031266	143,553.83
Banco de Machala Cta No. 1190063476	-70.00
	<u>160,953.14</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS AL VENCIMIENTO

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

5	2016
Activos Financieros al Vencimiento	us \$
Certificado de Deposito Banco Pichincha	5.000,00
	<u>5.000,00</u>

NOTA 6 –DEUDORES COMERCIALES.

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

6	2016
Cuentas Por Cobrar Clientes	us \$
Clientes Venta de Caña	252.339,84
	<u>252.339,84</u>

NOTA 7- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

7	2016
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar	us \$
Ctas por Cobrar Relacionadas	30.174,83
Ctas por Cobrar Empleados	5.277,00
Anticipos a Proveedores	<u>3.217,61</u>
	<u><u>38.669,44</u></u>

NOTA 8 –CREDITO TRIBUTARIO IR.

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

8	2016
	us \$
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	<u>5.676,30</u>
	<u><u>5.676,30</u></u>

NOTA 9 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

9	2016
Inventarios	us \$
Inventarios	<u>661,70</u>
	<u><u>661,70</u></u>

NOTA 10 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

10	2016
Servicios y Otros Pagos Anticipados	us \$
Seguro Pagado Por Anticipado Vehiculos y Maquinaria	3.280,16
	<u>3.280,16</u>

NOTA 11– PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

11	2016
Propiedad, Planta y Equipo	us \$
Terrenos	134.400,00
Obras de Infraestructura	115,40
Edificios	48.654,18
Instalaciones	3.704,49
Maquinarias y Equipo Agricola	66.054,93
Vehiculos	114.175,68
Equipos de Oficina	1.413,26
Equipos de Computacion y Software	1.131,52
(-) Depreciacion Acumulada	-72.297,28
	<u>297.352,18</u>

NOTA 12 – ACTIVOS BIOLÓGICOS

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

12	2016
Activos Biológicos	us \$
Semillas de Caña en Produccion	93.833,53
Semillas de Palma en Produccion	55.026,17
(-) Depreciacion Activos Biologicos	-55.774,80
	<u>93.084,90</u>

NOTA 13– OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

13	2016
Otras Cuentas Por Cobrar	us \$
Diversos	2.065,21
	<u>2.065,21</u>

NOTA 14 –PROVEEDORES CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

14	2016
Cuentas Por Pagar Proveedores Locales	us \$
GENERALI ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS SA	1.152,32
ESPINOZA CABRERA RODOLFO	1.564,01
QUINTUÑA VILLACIS NATALY ESTEFANIA	1.620,00
PEÑAHERRERA HUNGRIA MARIANA	1.692,81
ZAMBRANO VERA RODOLFO JAVIER	1.782,00
GIL AROCA HECTOR WLADIMIR	1.796,25
HELENO CONTRERAS EUGENIA DE LA CRUZ	1.968,97
SUQUILANDA ORDOÑEZ VICTOR ANTONIO	1.978,76
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA DEL MONTE SOCIEDAD ANONIMA	2.144,34
CHERRES MOLINA JOSE LUIS	2.208,00
MARIA BELEN CHERREZ MOLINA	2.208,00
CASTAÑEDA VELOZ JULIO OLMEDO	2.836,90
MONTES ESPINOZA CESAR GUILLERMO	3.048,78
CHOEZ SANTANA MAYRA NORALMA	3.593,70
RICARDO ENRIQUE MUGA JARA	3.683,48
MARIA ANTONIETA CHERREZ MOLINA	4.284,00
SUAREZ PESANTEZ JUAN CARLOS	4.366,88
VACA CABANILLA LUIS FELIPE	4.569,44
SANTOS CABANILLA ROBERTO GREGORIO	4.852,96
PIONCE VARGAS ISMAEL WILLIAM	11.112,64
MOTORES Y TRACTORES MOTRAC S.A.	26.220,00
VARIOS	5.154,44
	<u>93.838,68</u>

NOTA 15– OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

15	2016
Obligaciones Financieras	us \$
Prestamo a Corto Plazo Banco Machala	5.622,41
Deuda Con tarjetas de Credito	<u>2.142,38</u>
	<u><u>7.764,79</u></u>

NOTA 16– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

16	2016
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Con la Administracion Tributaria	565,67
Impuesto a la Renta del Ejercicio	7.142,91
Deuda Con el IESS	1.810,79
Beneficios a empleados	15.633,00
Participacion a Trabajadores	<u>3.928,54</u>
	<u><u>29.080,91</u></u>

NOTA 17– CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

17	2016
Cuentas por Cobrar Relacionadas	us \$
Agricola Don Peche S.A.	<u>228.840,10</u>
	<u><u>228.840,10</u></u>

NOTA 18– OTROS PASIVOS CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

18	2016
Oros cuentas y documentos por Pagar	us \$
Deuda con empleados y accionistas	<u>8.398,77</u>
	<u>8.398,77</u>

NOTA 19– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

19	2016
Oros cuentas y documentos por Pagar	us \$
Prestamos a Terceros	<u>38.969,14</u>
	<u>38.969,14</u>

NOTA 20– OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

20	2016
Obligaciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala	<u>50.176,10</u>
	<u>50.176,10</u>

NOTA 21– CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

21	2016
Cuentas Por Pagar Relacionadas	us \$
Prestamos a Accionistas	<u>136.082,55</u>
	<u>136.082,55</u>

NOTA 11 –ACCIONISTAS.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

12	2016 us \$
Accionistas	
Cherrez Molina Jose Alfonso	2.221,00
Cherrez Molina Jose Luis	2.221,00
Cherrez Molina Jose Manuel	2.221,00
Cherrez molina Maria Antonieta	2.221,00
Cherez Molina Maria Belen	2.221,00
Cherrez Ruiz Manuel Jose	<u>188.895,00</u>
	<u>200.000,00</u>

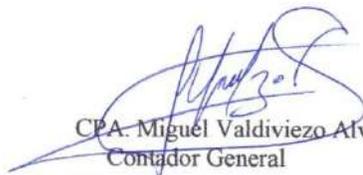
1000 Acciones Nominales de \$1 cada una

NOTA 15–RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016

23	2016
Ganancia Del Periodo	
Utilidad del Ejercicio	<u>15.118,82</u>
	<u>15.118,82</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 31 de marzo del 2017.


CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General