

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Bancos	5	72.190,79
Activos Financieros Al Vencimiento	6	224.121,23
Inventarios	7	3.282,19
Servicios y Otros Pagos Anticipados	8	1.471,90
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		301.066,11
Activos no corrientes		
Propiedad Planta y Equipo	9	371.061,69
Activos Biológicos	10	73.201,63
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		444.263,32
ACTIVOS TOTALES		745.329,43
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar	11	112.134,78
Obligaciones Financieras	12	28.723,40
Otras Obligaciones Corrientes	13	33.768,89
Cuentas Por Pagar Relacionadas	14	79.870,43
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		254.497,50
Pasivos No Corrientes		
Obligaciones Financieras	15	37.968,78
Cuentas Por Pagar Relacionadas	16	175.496,18
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		213.464,96
PASIVOS TOTALES		467.962,46
Patrimonio		
Capital en acciones	17	200.000,00
Reservas	18	65.931,83
Utilidad Del Ejercicio	19	11.435,14
TOTAL PATRIMONIO NETO		277.366,97
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		745.329,43

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2017**

(gastos por función)

	Notas	2017
		us \$
Ingresos por Bienes	3	662,851.09
Costo de ventas y producción		<u>145,722.54</u>
Ganancia bruta		517,128.55
Ingresos por Intereses Ganados	4	319.46
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		481,695.23
Otros gastos		
Costos financieros		<u>8,383.51</u>
Utilidad antes de impuestos		27,369.27
Gasto participación Utilidades Trabajadores		4,105.39
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>11,828.74</u>
Utilidad del año		11,435.14

AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 COMPAÑIA 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 2017 se dedicó a la siembra, cosecha y comercialización de caña de azúcar y a la siembra, cosecha y comercialización de palma africana.

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 2017 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 2017, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2017
	us \$
Ventas de Caña de Azúcar	592,734.48
Venta de Palma	<u>70,116.61</u>
	<u><u>662,851.09</u></u>

NOTA 4- INGRESOS FINANCIEROS

Durante el año 2017, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 4

	2017
	us \$
Ingresos Financieros	319.46

NOTA 5- EFECTIVO y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Durante el año 2017, los ingresos se conformaron como sigue:

5

Efectivo o Equivalentes a Efectivo	2017 us \$
Banco de Guayaquil Cta. No.7711107	5,547.66
Banco del Pichincha Cta. No. 2100087642	2,938.14
Banco Produbanco Cta. No. 02006126770	13.29
Banco Pichincha Cta. No. 2202031266	63,691.70
	<u>72,190.79</u>

NOTA 5 –ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

6

Activos Financieros al Vencimiento	2017 us \$
Cientes Caña de Azúcar	<u>199,363.91</u>
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	4,390.85
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	4,390.85
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	983.29
ALEXACORP S.A.	15,152.06
SAN CARLOS	49,307.00
SAN CARLOS	44,519.85
SAN CARLOS	29,705.67
SAN CARLOS	406.77
ALEXACORP S.A.	28,563.72
ALEXACORP S.A.	21,943.85
Cientes Palma Africana	<u>1,223.20</u>
OLEODAVILA S.A.	1223.2
Anticipos Contratistas	<u>17,832.51</u>
LUMATRACTOR (USA FC) -	190.32
TRANSFERENCIA PAGO CONTENEDOR-	5,310.00
ANTICIPO COMPRA BOMBA HIDEAULICA COMPLETA Y KIT	
SEAL	8,272.58
JORGE LUIS CASTRO ALVAREZ -	60.00
Importadora JEC Cía. Ltda. -	1,000.00
Importadora JEC Cía. Ltda.	828.33
AREVALO CHACON MANUEL ELOY	1,000.00
JORGE LUIS CASTRO ALVAREZ - -	351.28

JORGE LUIS CASTRO ALVAREZ	200.00	
RAMOS MATAMOROS ROBERTO RAUL -	20.00	
RAMOS MATAMOROS ROBERTO RAUL -	20.00	
RAMOS MATAMOROS ROBERTO RAUL -	50.00	
RAMOS MATAMOROS ROBERTO RAUL -	30.00	
SANCHEZ CHEVEZ JOEL NAPOLEON-	500.00	
Cuentas Por Cobrar Empleados		<u>5,695.67</u>
ALVEAR GUZMAN EDWIN GERMAN	113.8	
CAJIAS YEPEZ NORMA PIEDAD	300	
CALDERON MEZA JONNATHAN REYNALDO	30	
CHERREZ MOLINA JOSE ALFONSO	2135	
CONTRERAS NOLIVOS JULIO CESAR	302	
LORENTY BANCHEN RAMON MODESTO	125	
MENDEZ FAJARDO LILIANA JOVA	817.38	
MENDOZA VALERO IVAN OSWALDO	80	
MEZA LEON JAVIER PATRICIO	280	
MORETA POVEDA DANY ENMANUEL	40	
MOROCHO MUYULEMA JUAN FRANCISCO	622.49	
PEÑAFIEL CATUTE JULIO MARIA	60	
PONCE PALTAN JUAN CARLOS	80	
VERA CEDILLO GUILLERMO VALENTIN	70	
Anticipos sobre Beneficios Sociales	640	
Otras Cuentas Por Cobrar		<u>5.94</u>
		<u>224,121.23</u>

NOTA 7 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

7		2017
Inventarios		us \$
Inventarios		3,282.20
FOSFATO DI AMONIO (DAP)	188.96	
MURIATO DE POTASIO GRANULADO	856.07	
TIGSAMAG+ZINC	980.98	
UREA	1256.19	
		<u>3,282.20</u>

NOTA 8 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

8		2017
Servicios y Otros Pagos Anticipados		us \$
Seguro Pagado Por Anticipado Vehículos y Maquinaria		<u>1,471.90</u>

1,471.90

NOTA 9– PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

9	2017
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 Agrícola	166,304.43
Vehículos	115,275.68
Equipos de Oficina	1,413.26
Equipos de Computación y Software	1,131.52
(-) Depreciación Acumulada	<u>-99,937.27</u>
	<u><u>371,061.69</u></u>

NOTA 10 – ACTIVOS BIOLÓGICOS

Al 31 de diciembre del 2017 están compuestas como siguen:

10	2017
Activos Biológicos	us \$
Semillas de Caña en Producción	93,833.53
Semillas de Palma en Producción	55,026.17
(-) Depreciación Activos Biológicos	<u>-75,658.07</u>
	<u><u>73,201.63</u></u>

NOTA 11 –PROVEEDORES CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

11	2017
Cuentas Por Pagar Proveedores Locales	us \$
PEÑAFIEL VILLA WILSON GEOVANNY	8,753.91
MARIA ANTONIETA CHERREZ MOLINA	4,284.00
Fertilizantes del Pacífico FERPACIFIC S.A.	4,167.90
CHOEZ SANTANA MAYRA NORALMA	3,593.70
GIL AROCA HECTOR WLADIMIR	3,093.68
JOSE ALFONSO CHERREZ MOLINA	3,090.00
FRANCO LOPEZ JAZMIN JOHANNA	2,974.15
MONTES ESPINOZA CESAR GUILLERMO	2,799.90
VILLACIS CHUISA NANCY YOLANDA	2,506.65
RICARDO ENRIQUE MUGA JARA	2,269.58
Chérrez Molina José Luis	2,208.00
MARIA BELEN CHERREZ MOLINA	2,208.00
DOMINGUEZ CAMPOS ANGEL ALBERTO	2,156.27
PIONCE ROMERO LUIS EDUARDO	1,900.00
ZAMBRANO VERA RODOLFO JAVIER	1,782.00
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A CONECEL	738.72
QUINTUÑA VILLACIS NATALY ESTEFANIA	715.76
SOCIEDAD AGRICOLA E INDUSTRIAL SAN CARLOS SA	637.16
FRENOSEGURO CIA LTDA	634.60
ING. MARGARITA ELISA MONTERO BASTIDAS	500.00
ANZULES URETA HUGO MARCELINO	450.00
VACA CABANILLA LUIS FELIPE	329.26
CHAVEZ GARCES JOSE GONZALO	303.80
KING OCEAN ECUADOR KINGOCEAN S.A.	222.20
CHEMCROP S.A.	104.37
AIR TRANS COURRIER S.A. AIRCOUSRSA	82.50
MEJIA VILLACRES OSCAR GEOVANNY	79.30
AQUILES DELGADO ELIAS	75.00
FIGUEROA ASECIO CARLOS ALBERTO	49.00
JAIME PATRICIO PESANTEZ NIETO	42.90
CALDERON MUÑOZ PABLO GLEN	22.40
HELENO CONTRERAS EUGENIA DE LA CRUZ	5.04
CARPIO GOMEZ JOSE VICTOR	3.02
SOBREGIROS BANCARIOS	756.51

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>58,595.50</u>
	<u><u>112,134.78</u></u>

NOTA 12– OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

12	2017
Obligaciones Financieras	us \$
Préstamo a Corto Plazo Banco Machala	24,101.62
American Express Banco de Guayaquil	<u>4,621.78</u>
	<u><u>28,723.40</u></u>

NOTA 13– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

13	2017
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Con la Administración Tributaria	283.89
Impuesto a la Renta del Ejercicio	2,601.02
Deuda Con el IESS	5,091.10
Beneficios a empleados	21,686.24
Participación a Trabajadores	<u>4,106.64</u>
	<u><u>33,768.89</u></u>

NOTA 14– CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

14	2017
Cuentas por Cobrar Relacionadas	us \$
Agrícola Don Peche S.A.	<u>79.870,43</u>
	<u><u>79.870,43</u></u>

NOTA 15– OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

15	2017
Obligaciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala	<u>37,968.78</u>
	<u><u>37,968.78</u></u>

NOTA 16– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

16	2017
Cuentas Por Pagar Relacionadas	us \$
Agrícola Don Peche S.A.	120.000,00
Préstamos a Terceros	23.839,79
Préstamos a Accionistas	31.656,39
	<u>175.496,18</u>

NOTA 17 –ACCIONISTAS.

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

17	2017
Accionistas	us \$
Chérrez Molina José Alfonso	2,221.00
Chérrez Molina José Luis	2,221.00
Chérrez Molina José Manuel	2,221.00
Chérrez molina María Antonieta	2,221.00
Chérrez Molina María Belén	2,221.00
Chérrez Ruiz Manuel José	188,895.00
	<u>200,000.00</u>

1000 Acciones Nominales de \$1 cada una

NOTA 18 –RESERVAS.

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

18	2017
Reservas	us \$
Reserva Legal	6,593.08
Reserva Facultativa	59,338.75
	<u>65,931.83</u>

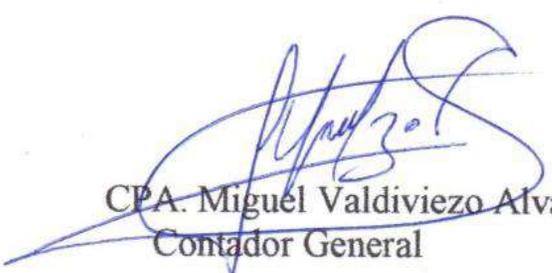
NOTA 19–RESULTADOS DEL EJERCICIO 2017

Durante el año 2017, se conformaron como sigue:

	2017
	us \$
Ganancia Del Periodo	
Utilidad del Ejercicio	<u>11,435.14</u>
	<u>11,435.14</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 03 de abril del 2018.



CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General