

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.**Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018**

	Notas	2018 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Bancos	5	53.635,25
Activos Financieros Al Vencimiento	6	275.077,23
Inventarios	7	67.816,28
Servicios y Otros Pagos Anticipados	8	3.627,93
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		400.156,69
Activos no corrientes		
Propiedad Planta y Equipo	9	350.360,46
Activos Biológicos	10	53.572,42
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		403.932,88
ACTIVOS TOTALES		804.089,57
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar	11	40.819,92
Obligaciones Financieras	12	5.751,58
Otras Cuentas Por Pagar	13	47.285,79
Otras Obligaciones Corrientes	14	26.559,35
Cuentas Por Pagar Relacionadas	15	8.398,77
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		128.815,41
Pasivos No Corrientes		
Obligaciones Financieras	16	126.739,97
No Relacionados Locales	17	32.171,45
Cuentas Por Pagar Relacionadas	18	229.809,70
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		388.721,12
PASIVOS TOTALES		517.536,53
Patrimonio		
Capital en acciones	19	200.000,00
Reservas	20	77.366,97
Utilidad Del Ejercicio	21	9.186,07
TOTAL PATRIMONIO NETO		286.553,04
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		804.089,57

AGRICOLA NATIVIDAD S.A.

Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para

el año que termina el 31 de diciembre de 2018

(gastos por función)

	Notas	2018
		us \$
Ingresos por Bienes	3	552.915,03
Costo de ventas y producción		<u>49.297,00</u>
Ganancia bruta		503.618,03
Ingresos por Intereses Ganados	4	71,59
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		476.577,00
Otros gastos		
Costos financieros		<u>7.422,81</u>
Utilidad antes de impuestos		19.689,81
Gasto participación Utilidades Trabajadores		2.953,47
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>7.550,27</u>
Utilidad del año		9.186,07

AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 2007, 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 2018 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 2018 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 revisar 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 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2018
	us \$
Ventas de Caña de Azúcar	509.356,33
Venta de Palma	42.586,84
Venta de Activos	971,86
	<u>552.915,03</u>

NOTA 4- INGRESOS FINANCIEROS

Durante el año 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 4

	2018 us \$
Intereses Bancarios	71,59
	<u>71,59</u>

NOTA 5- EFECTIVO y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Durante el año 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

5

Efectivo o Equivalentes a Efectivo	2018 us \$
BanEcuador Cta No.3001013389	818,31
Banco del Pichincha Cta No. 2100087642	51.732,47
Banco Produbanco Cta No. 02006126770	16,66
Banco Pichincha Cta No. 2202031266	0,66
Banco Machala Cta. 1190063476	1.067,15
	<u>53.635,25</u>

NOTA 6 –ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

6

Activos Financieros al Vencimiento	2018 us \$
Cientes Caña de Azúcar	<u>244.529,26</u>
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	4.390,85
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	605,11
ASAN CEDEÑO BIANCA GABRIELA	0,00
ALEXACORP S.A.	154.528,87
SAN CARLOS	85.004,43
Otras Cuentas Por Cobrar	11.607,13
	<u>256.136,39</u>

NOTA 7 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

7	2018
Inventarios	us \$
Productos en Procesos	50.245,36
Inventarios en Insumos	<u>17.570,92</u>
	<u>67.816,28</u>

NOTA 8 – SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

8	2018
Servicios y Otros Pagos Anticipados	us \$
Seguro Pagado Por Anticipado Vehículos y Maquinaria	<u>3.627,93</u>
	<u>3.627,93</u>

NOTA 9– PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

9	2018
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	177.784,35
Vehículos	115.275,68
Equipos de Oficina	1.413,26
Equipos de Computación y Software	1.131,52
(-) Depreciación Acumulada	<u>-132.118,42</u>
	<u>350.360,46</u>

NOTA 10 – ACTIVOS BIOLOGICOS

Al 31 de diciembre del 2018 están compuestas como siguen:

10	2018
Activos Biológicos	us \$
Semillas de Caña en Producción	93.833,53
Semillas de Palma en Producción	55.026,17
(-) Depreciación Activos Biológicos	<u>-95.287,28</u>
	<u>53.572,42</u>

NOTA 11 –PROVEEDORES CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

11	2018
Cuentas Por Pagar Proveedores Locales	us \$
Proveedores locales	<u>40.819,92</u>
	<u>40.819,92</u>

NOTA 12– OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

12	2018
Obligaciones Financieras	us \$
Préstamo a Corto Plazo Banco Machala	2.262,69
American Express Banco de Guayaquil	<u>3.488,89</u>
	<u>5.751,58</u>

NOTA 13– OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

13	2018
Otras Cuentas Por Cobrar	us \$
Otras Cuentas Por Pagar	<u>47.285,79</u>
	<u>47.285,79</u>

NOTA 14– OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

14	2018
Otras Obligaciones Corrientes	us \$
Con la Administración Tributaria	383,75
Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.778,70
Deuda Con el IESS	6.047,22
Beneficios a empleados	15.396,21
Participación a Trabajadores	2.953,47
	<u>26.559,35</u>

NOTA 15– CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

15	2018
Cuentas por Cobrar Relacionadas	us \$
Cuentas Relacionadas	8.398,77
	<u>8.398,77</u>

NOTA 16– OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

16	2018
Obligaciones Financieras	us \$
Préstamo Banco de Machala	126.739,97
	<u>126.739,97</u>

NOTA 17– CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

1	2018
Cuentas por Pagar	us \$
Préstamos a Terceros	32.171,45
	<u>32.171,45</u>

NOTA 18– CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

18	2018
Cuentas Por Pagar Relacionadas	us \$
Agrícola Don Peche S.A.	196.734,87
Préstamos a Accionistas	<u>33.074,83</u>
	<u>229.809,70</u>

NOTA 19 –ACCIONISTAS.

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

17	2018
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	<u>188,895.00</u>
	<u>200,000.00</u>

200.000 Acciones Nominales de \$1 cada una

NOTA 20 –RESERVAS.

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

20	2018
Reservas	us \$
Reserva Legal	7.736,59
Reserva Facultativa	<u>69.630,38</u>
	<u>77.366,97</u>

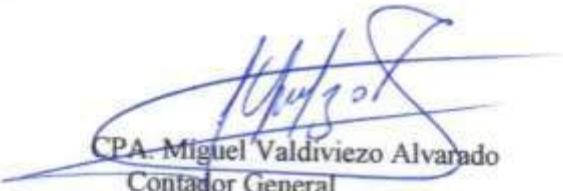
NOTA 19—RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018

Durante el año 2018, se conformaron como sigue:

21	2018
Ganancia Del Periodo	us \$
Utilidad del Ejercicio	<u>9.186,07</u>
	<u>9.186,07</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 2019.



CPA. Miguel Valdiviezo Alvarado
Contador General