

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ADMINISTRADORA AGRICOLA FORESTAL AGRONAMBAL S.A.

PERIODO 01-01-2018 AL 31-12-2018

NOTA 1.- Actividad Económica.- La actividad Económica de la compañía consiste en las actividades de Cultivo y Venta de Árboles y la Asesoría a personas naturales y jurídicas en los temas de Gestión y Administración de Finanzas, es decir todo tema económico de la compañía.

NOTA 2.- La empresa en sus operaciones financieras ha mantenido ciertas políticas que se han ido involucrando paulatinamente para el mejor desenvolvimiento de la misma, acatando las disposiciones de los Órganos de Control tanto en el marco tributario como en el aspecto financiero-contable al Implementar y Aplicar las Normas Internacionales Financieras PYMES y las Normas Internacionales de Contabilidad que ayudan a transparentar la presentación de los Estados Financieros; así tenemos que:

Para la ejecución de proyectos, el manejo económico ha sido acondicionado conforme a las estipulaciones de los proveedores, Es decir los pagos los hemos realizado de contado y de manera puntual y responsable en todas nuestras obligaciones adquiridas., hasta que se culminen los proyectos

NOTA 3.- En el rubro **Efectivo y equivalentes del efectivo** se encuentran las cuentas bancos. En la cuenta Bancos está registrado todos el dinero depositado ventas y servicios prestados de igual forma los pagos de obligaciones de la empresa han sido a través de esta cuenta.

NOTA 4.- En el rubro **Activos Financieros** que suman \$ 8.633.69 se incluyen las cuentas: **Cuentas por Cobrar Clientes.**

NOTA 5.- En el rubro **Activos por Impuestos Corrientes** por un total de \$ 11.099.79 se incluye cuenta Iva por adquisiciones y pagos Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA) por la suma de \$ 8.798.67; también en este rubro se incluye la cuenta Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA) por la cantidad de \$ 1.527.22 en la que se registran las Retenciones a la Fuente Renta.

NOTA 6.- En el rubro **Propiedad, Planta y Equipo** con un total de \$ 65.927,49 se encuentran registradas las cuentas: **Equipos** por \$ 13.776.55, Vehículos por \$ 38.618.26; Muebles y Enseres 528.24 la cuenta **Otros Activos** por un total de \$ 3.190.59 y Semovientes por \$ 4.000,70 ; y la cuenta (-) **Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo** que suma el valor de \$ 32.315.56, que contiene la depreciación acumulada legal de acuerdo a la LRTI de los activos fijos detallados anteriormente.

NOTA 7.- En el rubro **Inventarios** con un total de \$ 42.129.41 se registran los **Inventarios**.

NOTA 8.- En el rubro **Cuentas y Documentos por Pagar** por la cantidad de \$ 7.099.79, se encuentran registradas las **Cuentas por Pagar**.

NOTA 9.- En el rubro **Otras Obligaciones Corrientes** con un total de \$ 1.537.29 se registra la cuenta **Con la administración Tributaria** el valor por retención en la fuente e Iva por pagar \$ 354.06 de Impuesto a la Renta por \$ 1.136.79 Con el IEES el valor de \$ 201.96 por aportes y 15 % por distribución de Utilidades trabajadores. 899.42.

NOTA 10.- En el rubro **Otras Pasivo Financieros** con un total de \$ 77.875.96 se registra la cuenta **Prestamos Accionistas** Ing. Cesar Torres.

NOTA 11.- En el rubro **Capital Suscrito o Asignado** por un total de \$ 800,00, se registra el capital de la empresa conformado por el aporte de los socios, monto que desde su constitución no ha tenido incremento alguno.

NOTA 12.- En el rubro **Reserva legal** por un total de \$ 443.62

NOTA 13.- El rubro de **Utilidades Acumuladas** es por \$ 7.419.11 de varios ejercicios económicos.

NOTA 14.- El rubro **Utilidad del periodo 2017** por un total de \$ 3.959.90 se registrar en utilidades acumuladas.

Janeth Velasquez
CONTADORA GENERAL