



panamerican & asociados co.

AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA

Estados Financieros

31 de diciembre del 2013

Con el informe de los Auditores Independientes

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultado Integral

Estado de Flujo de Efectivo

Estados de Evolución del Patrimonio

Notas a los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas de
AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
Guayaquil, Ecuador

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA** al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultado, evolución del patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía por la preparación y presentación de los estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros.

2. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de los controles internos pertinentes y relevantes en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de manifestaciones erróneas de importancia relativa, como resultado de fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables necesarias que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor.

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoria. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planifiquemos y realicemos una auditoria para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones erróneas de importancia relativa.
4. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencias de auditoría sobre los saldos y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones de los riesgos, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

la compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios y normas de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

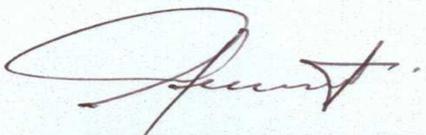
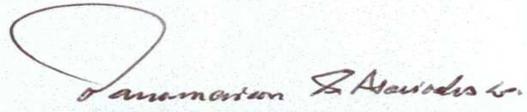
Limitación

Al 31 de diciembre de 2013, no presenciamos la toma de inventarios físicos, como auditores de la compañía, y no hemos podido satisfacernos de las cantidades del inventario aplicando otros procedimientos de auditoría. Debido a que nuestra contratación fue tardía.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA** al 31 de diciembre del 2013, los resultados integrales de sus operaciones, de cambios en el patrimonio de los accionistas y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Nuestra opinión, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI, según Resolución 1071 publicada en el R.O. 740 de enero 8 del 2003, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013, se emite por separado.

 Ing. Mario Martínez C., Socio Representante Legal RNC- No. 13.333	 CONMARTINEZ C. LTDA. RNAE No. 110
---	---

Guayaquil, Ecuador
23, Abril 2014

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

**AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

<u>ACTIVOS</u>	NOTAS	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	A	US\$ 233.655,95	48.969,58
Activos Financieros	B	230.983,74	248.098,00
Inventarios	C	513.677,10	296.525,00
Servicios y Otros Pagos Anticipados	D	489.949,77	-
Activos por Impuestos Corrientes	E	<u>27.758,22</u>	<u>13.625,62</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.496.024,78</u>	<u>607.218,20</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
Propiedad Planta y Equipo	H	<u>1.075.535,29</u>	<u>799.258,67</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>1.075.535,29</u>	<u>799.258,67</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>2.571.560,07</u>	<u>1.406.476,87</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
Cuentas y Documentos por Pagar	AA	37.166,01	7.254,86
Obligaciones con Instituciones Financieras	BB	194.721,52	81.919,00
Otras Obligaciones Corrientes	DD	<u>36.375,76</u>	<u>39.998,91</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>268.263,29</u>	<u>129.172,77</u>
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>			
Cuentas y Documentos por Pagar	HH	1.811.913,56	784.977,39
Obligaciones con Instituciones Financieras	II	<u>283.481,89</u>	<u>375.581,65</u>
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>2.095.395,45</u>	<u>1.160.559,04</u>
TOTAL PASIVOS		<u>2.363.658,74</u>	<u>1.289.731,81</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
	LL		
Capital Suscrito o Pagado		5.000,00	5.000,00
Reserva Legal		2.500,00	-
Aportes de Capitalización		12.609,05	12.609,05
Resultados Acumulados		96.636,01	-
Utilidad del Ejercicio		<u>91.156,27</u>	<u>99.136,01</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>207.901,33</u>	<u>116.745,06</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	US\$	<u>2.571.560,07</u>	<u>1.406.476,87</u>

Veáanse las Notas que acompañan los Estados Financieros

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

**AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>		
Ventas de Bienes	US\$ 5.751.464,50	6.021.774,00
TOTAL VENTAS	5.751.464,50	6.021.774,00
<u>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</u>		
Costo de Venta	5.008.103,92	5.748.842,04
TOTAL COSTO DE VENTA	5.008.103,92	5.748.842,04
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	743.360,58	272.931,96
<u>(-) COSTOS Y GASTOS</u>		
Costos Operacionales	424.452,67	-
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN	424.452,67	-
UTILIDAD NETA EN OPERACIÓN	318.907,91	272.931,96
<u>(-) GASTOS OPERACIONALES</u>		
Gastos Administrativos	-76.884,87	-73.616,03
Gastos de Ventas	-	-3.173,68
Gastos Financieros	-104.532,43	-44.673,93
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES	-181.417,30	-121.463,64
Utilidad Operacional		
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS E IMPUESTOS A LA RENTA	137.490,61	151.468,32
(-) 15% Participación Trabajadores	-20.623,59	-22.720,25
(-) 22% Impuesto a la Renta	-25.710,74	-29.612,06
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$ 91.156,28	99.136,01

Veáanse las Notas que acompañan los Estados Financieros

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en Dólares)

	2013	<u>2012</u>
Capital Social		
Saldo Inicial	US\$ 5.000,00	5.000,00
Saldo al Final	5.000,00	5.000,00
Aportes para Futuro aumento de capital		
Saldo Inicial	12.609,05	12.609,05
Saldo al Final	12.609,05	12.609,05
Reserva Legal		
Saldo Inicial	2.500,00	-
Saldo Final	2.500,00	-
Utilidades/Pérdidas Acumuladas		
Saldo Inicial	99.136,01	-
Transferencia a Reserva Legal	-2.500,00	-
Saldo Final	96.636,01	-
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	137.490,61	151.468,32
(-) 15% Participación Trabajadores	-20.623,59	-22.720,25
(-) 22% Impuesto a la Renta	-25.710,74	-29.612,06
Saldo Final	91.156,28	99.136,01
TOTAL PATRIMONIO	US\$ <u>207.901,34</u>	<u>116.745,06</u>

Veáanse las Notas que acompañan los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en Dólares)

Flujos de Efectivo procedentes de Actividades de Operación

Cobros procedentes de las ventas de bienes	5.602.255,86
Pago a Proveedores por el suministros de bienes y servicios	-5.212.847,54
Pagos a y por cuenta a los empleados	-24.606,66
Otros pagos por actividades de operación	-76.884,87
Otras entradas (salidas) de efectivo	-275.771,82
Efectivo neto utilizado de Actividades de Operación	12.144,97

Flujo de efectivo procedentes de Actividades de Inversión

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-276.276,62
Anticipos de efectivo efectuado a terceros	-489.949,77
Efectivo neto utilizado de Actividades de Inversión	-766.226,39

Flujo de efectivo procedentes de Actividades de Financiamiento

Financiación por préstamo a largo plazo	1.008.668,25
Pagos de préstamos	-217.735,14
Otras entradas (salida) de efectivo	147.834,68
Efectivo neto utilizado de Actividades de Financiamiento	938.767,79
Incremento neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	184.686,37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al principio del período	48.969,58
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del período	233.655,95

Conciliación entre la Ganancia (Pérdida) neta y los flujos de Operación

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e Impuesto a la Renta	137.490,61
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	48.859,70
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	2.525,37
Ajustes por gastos por Impuesto a la Renta	25.710,74
Ajustes por gastos por participación trabajadores	20.623,59
Cambios en Activos y Pasivos	-174.205,34
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	17.114,26
(Incremento) disminución en Inventarios	-203.475,00
(Incremento) disminución en otros activos	-14.132,60
(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	29.911,15
(Incremento) disminución en beneficios empleados	-3.623,15
Flujos de efectivo netos procedentes de Actividades de Operación	12.144,97

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

**AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en Dólares)**

AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA, (La compañía), fue constituida en el cantón Daule, provincia del Guayas el 4 de Febrero del 2011 de acuerdo a la Resolución No. SC.IJ.DJC.G.11.0004042 de la Superintendencia de Compañías e inscrita con el No. 90 del Registro Mercantil y anotado bajo el No. 1741 del Repertorio-Daule el 15 de Marzo del 2011. El objetivo principal de la compañía es dedicarse al desarrollo y explotación agrícola en todas sus fases, desde el cultivo y su cosecha hasta su comercialización tanto dentro del país como extranjero; al desarrollo y explotación ganadera en todas sus fases, su comercialización tanto nacional como internacional.

CAPITAL SOCIAL.

La compañía al 31 de Diciembre del 2013, presenta un Capital Social de \$ 5,000.00, con un valor nominal de \$1,00

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004 del 21 de agosto del 2006 publicada en el Registro Oficial 348 del 4 de septiembre del 2006, estableció que a partir del año 2009 las compañías domiciliadas en la República del Ecuador deben preparar sus estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés).

Sin embargo, mediante Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías dejó sin efecto la Resolución del 21 de agosto del 2006 y emitió una prórroga para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), por los posibles impactos que puedan sufrir las Compañías por la crisis financiera global presentada a finales del año 2008. La Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO,

Representa efectivo disponible en caja y bancos locales. En caso de existir sobregiros bancarios serán presentados en pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

ACTIVOS FINANCIEROS.

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Cuentas por Cobrar, Clientes y Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas y Otras Cuentas por Cobrar.

LOS INVENTARIOS.

Los Inventarios de materia prima están valorados al costo, y se utiliza el sistema de evaluación de costo promedio, y se mantienen en permanente rotación sin que afecten significativamente su valor razonable.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO.

La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas. La empresa reconoce como propiedad planta y equipo cualquier bien cuya vida útil sea mayor a un año y que supere los \$500,00.

El porcentaje máximo a depreciar se detalla a continuación:

<u>Activos</u>	<u>Tasas (%)</u>
Edificios	5,00
Vehículos	20,00
Instalaciones, maquinarias	10,00
Muebles, y equipos	10,00
Equipos de computación	<u>33,00</u>

PARTICIPACION A EMPLEADOS (15%).

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

La compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

PROVISION PARA IMPUESTO A LA RENTA.

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del 24% sobre su base imponible para el año 2011, para el año 2012 la tarifa impositiva será del 23% y a partir del ejercicio fiscal 2013 en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS.-

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventario o propiedades, planta y equipos. Incluye todos los gastos administrativos, gastos de ventas, gastos financieros y otros gastos.- Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.



panamerican & asociados co.

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	137.490,61
(-) 15% Participación Empleados	20.623,59
Utilidad Gravable	116.867,02
Total Impuesto Causado	25.710,74
(-) Retenciones en la Fuente	-39.652,63
(-) Credito Tributario de Años Anteriores	-2.345,94
Saldo a Favor del Contribuyente	-16.287,83



panamerican & asociados co.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGRICOLA GLORIA MATILDE S.A. AGRIGLOMA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
A EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
<u>BANCOS</u>			
Pichincha Cta. Cte. No. 351596984		12.185,90	-34.223,56
Pichincha Cta. De Ahorros No. 3515969804		104.807,88	66.091,22
Guayaquil Cta. Cte. No. 30609921		29.839,56	5.526,00
Guayaquil Cta. De Ahorro No. 30627895		86.822,61	11.575,92
		<u>233.655,95</u>	<u>48.969,58</u>
B ACTIVOS FINANCIEROS			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	(1)	230.983,74	68.098,00
Otras Cuentas por Cobrar	(2)	-	180.000,00
		<u>230.983,74</u>	<u>248.098,00</u>
<u>1.- Cuentas por Cobrar Clientes</u>			
Manuel Bazurto		6.767,50	-
Marin Rincon Carmenza		-	535,00
Montesdeoca Vera Nilo		-	2.490,00
Muñoz Atiencia Marcelo		-	11.470,00
Henry Duque		6.854,45	-
Jerez Nuñez Ramiro Orlando		-	8.480,00
Nilo Montesdeoca		6.628,00	-
Euroagriculture		35,00	-
Alvarado Alvarado Carlos		-	36.300,00
Francisco Villagas		12.462,13	-
Bioalimentos		3.465,00	-
Ramiro Jerez		35.689,50	-
Pichucho Mielles Rosmery		-	3.700,00
Giler Arteaga Arelis Cecibel		-	5.010,00
Daniel Mendoza		5.517,50	-
Delgado Avila Nestor		-	106,50
Franklin Villamar		19.117,76	-
Agricola Pacwvist S.A.		56.925,00	-
Nixon Torres		1.960,20	-
Duber Bravo		11.871,70	-
Diana Roldan		-2.100,00	-
Edgar Mora		65.790,00	-
Saldo menores		-	6,50
		<u>230.983,74</u>	<u>68.098,00</u>

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

2.- Otras Cuentas por Cobrar

Carlos Villegas Jurado	-	30.932,00
Filadelfio Vargas	-	45.320,00
Nelson Villegas Vergara	-	19.293,84
Juan Villegas	-	19.392,41
Carlos Ruiz Jimenez	-	24.084,00
Carlos Ronquillo Huayamabe	-	25.132,72
Daniel Ronquillo	-	15.845,03
	<u>-</u>	<u>180.000,00</u>

C INVENTARIOS

Inventario Materia Prima	513.677,10	250.000,00
Maquinarias en Tránsito	-	46.525,00
	<u>513.677,10</u>	<u>296.525,00</u>

D SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Anticipo a Otros Proveedores	16.120,00	-
Anticipo a Proveedores de Arroz	473.829,77	-
	<u>489.949,77</u>	<u>-</u>

E ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	11.470,39	13.006,02
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR 2011)	-	619,60
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR 2013)	16.287,83	-
	<u>27.758,22</u>	<u>13.625,62</u>

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

CONCEPTO	SALDO A 01/01/2013	COMPRAS ADICIONES	SALDO 31/12/2013
<u>COSTOS</u>			
Terrenos	560.000,00	17.197,48	577.197,48
Edificaciones	2.520,00	16.169,06	18.689,06
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	252.603,86	230.490,97	483.094,83
Equipos de Computación	1.198,00	-	1.198,00
Muebles y Enseres	2.348,08	-	2.348,08
Vehículo	-	50.296,00	50.296,00
Otros Activos	-	7.540,00	7.540,00
TOTAL COSTO	818.669,94	321.693,51	1.140.363,45
<u>DEPRECIACION</u>			
Depreciación Acumulada	-19.411,27	-45.416,89	-64.828,16
TOTAL ACTIVO FIJO	799.258,67	276.276,62	1.075.535,29

AA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar	(1)	37.166,01	7.254,86
		<u>37.166,01</u>	<u>7.254,86</u>

1.- Cuentas por Pagar

Sacoplast S.A.	8.149,98	5.110,46
Disquisa S.A.	237,86	1.526,25
Agrorreal S.A.	478,17	-
Avalos Moreno Rosa	-	578,16
Euroagriculture	830,00	40,00
Quimasa	1.485,00	-
Kingselsa S.A.	24.500,00	-
Semimor	1.485,00	-
	<u>37.166,01</u>	<u>7.254,86</u>

BB OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones Bancarias Bco. Guayaquil	(1)	97.454,55	-
Intereses Bancarios Bco. Gquil.		2.118,74	-
Obligaciones Bancarias Bco. Pichincha	(2)	92.099,76	81.919,00
Intereses Bancarios Bco. Pichincha		3.048,47	-
		<u>194.721,52</u>	<u>81.919,00</u>

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

1.- Préstamo otorgado por el Banco de Guayaquil cuyo número de operación es 102501 con un tasa de interés 9,84%, con un periodo de 8 cuotas trimestrales.

2.- Préstamo otorgado por el Banco Pichincha, contrato No. 1436213-00 con fecha 29 de junio del 2012.

DD OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la Administración Tributaria	(1)	5.630,72	8.783,28
Con el IESS	(2)	1.507,85	1.637,60
Por Beneficios de Ley a Empleados	(3)	8.613,60	6.857,78
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio		20.623,59	22.720,25
		<u>36.375,76</u>	<u>39.998,91</u>

1.- Con la Administración Tributaria

Retención Fuente 1%		2.600,72	2.128,29
Retención Fuente 2%		2.990,00	6.655,77
Retención Fuente 10%		40,00	-
		<u>5.630,72</u>	<u>8.783,28</u>

2.- Con el IESS

Aporte Patronal 12,15%		852,11	1.272,11
Aporte Personal 9,35%		655,74	365,49
		<u>1.507,85</u>	<u>1.637,60</u>

3.- Por Beneficios de Ley a Empleados

Décimo Tercer Sueldo		275,85	269,83
Décimo Cuarto Sueldo		3.034,57	5.750,17
Fondo de Reserva		3.369,22	837,78
Vacaciones		1.933,96	-
		<u>8.613,60</u>	<u>6.857,78</u>

HH CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Préstamos Accionistas	(1)	1.811.913,56	784.977,39
		<u>1.811.913,56</u>	<u>784.977,39</u>

1.- La compañía mantiene un prestramo con los accionistas, la cual no genera intereses alguno y no tiene fecha de vencimiento.

II OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones Bancarias Bco. Pichincha	(1)	283.481,89	375.581,65
		<u>283.481,89</u>	<u>375.581,65</u>

1.- Préstamo otorgado por el Banco Pichincha, contrato No. 1436213-00 con fecha 29 de junio del 2012.

Vélez 556 y García Avilés 5to Piso Edificio Briz Vera Teléfono: 2510155 – 2513557

Email: consultora_conmartinez@hotmail.com

Guayaquil - Ecuador



panamerican & asociados co.

LL.- Capital Social

El capital social de la compañía es de cinco mil dólares de los Estados Unidos de América dividido en cinco mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, como sigue:

LL.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTAS	N. ACCION	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL
Villegas Mosquera Raúl Clemente	4000	1,00	4.000,00
Zambrano Guaranda Isabel del Rocio	900	1,00	900,00
Villegas Zambrano Jonathan Paúl	100	1,00	100,00
			5.000,00

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de los estados financieros (Abril, 23 2014) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

Debido a que la empresa tiene un patrimonio inferior al total de pasivos la compañía debería hacer un aumento de capital.