

AGROCATERING Y SERVICIOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2016

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

Con un saldo neto de \$ 924.62, que corresponde a fondos en efectivo existentes en la Cuenta Corriente del Banco Internacional y caja chica que cubre todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

NOTA 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Clientes: Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la empresa al cierre del ejercicio 2016 producto de sus operaciones con un saldo de \$ 77.522,26.

Anticipos a empleados: corresponde a anticipos que se ha otorgado a empleados de la empresa con un saldo de \$ 415.50.

NOTA 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones en la fuente: representan los valores retenidos por los clientes en el transcurso del ejercicio fiscal y el saldo del año anterior con un valor de \$ 29103.29 (Impuesto a la Renta)

NOTA 4. INVENTARIOS

Inventarios: Con un saldo de \$ 3.053,95 en los cuales incluyen inventarios de abastos, harinas, enlatados, fideos, aceites, condimentos, suministros de empaque y aseo.

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Se presenta los activos fijos netos de acuerdo al siguiente detalle:

Terreno	125.000,00
Edificios	79.122,00
Maquinaria y Equipo	60.715,27
(-)Dep. Maquinaria y Equipo	51.116,98
Muebles y enseres	6.516,50
(-)Dep. Muebles y enseres	6.097,98
Equipo de computación	10.827,52
(-) Dep. Equipo de computación	8.674,53
TOTAL ACTIVOS	216.291,80

PASIVOS Y PATRIMONIO

NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Proveedores: corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa por producto de la adquisición de bienes y servicios con un saldo de \$ 58.816,95

Otras cuentas por pagar: con un valor de \$ 9359.39, correspondiente al préstamo realizado por la socia mayoritaria para cancelar algunos proveedores

Impuestos corrientes por pagar: Corresponden a los impuestos de Diciembre 2016 por \$ 684.00, pagados en el mes de Enero 2016

NOTA 7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones financieras: Con un valor de \$ 4579.49 correspondiente al pago de la tarjeta corporativa que mantiene la empresa para adquisiciones de la misma.

NOTA 8. IMPUESTO A LA RENTA

Imp. Renta de la compañía: por un valor de \$ 8326.93

NOTA 9. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Obligaciones con el IESS: Saldos pendientes por pagar al IESS correspondientes al mes de Diciembre 2016 con un valor de \$ 4.356,60

Obligaciones con empleados: Se conforma por el valor adecuado por sueldos y salarios a empleados del mes de Diciembre 2016 y provisiones de beneficios sociales para el siguiente año con un valor de \$ 35.767,41

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES

Otras cuentas por pagar largo plazo: con un saldo de \$ 27.783,08 correspondiente al préstamo a largo plazo adquirido con el Banco Internacional.

Beneficios a empleados: Con un valor de 13.769,00 correspondiente a jubilación patronal y desahucio.

NOTA 11. PATRIMONIO

Capital Social: Fondo patrimonial constituido por las aportaciones de los socios por un valor de \$10.000,00

Reserva Legal: Con un valor de \$5.000,00

Resultado del ejercicio: con un valor de \$ 2827.46 por repartirse entre los socios.

Utilidades de ejercicios anteriores: corresponde a las utilidades de años anteriores que no fueron repartidos por los socios.

Otros resultados integrales acumulados: con un valor de \$ 17.391,00

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS 2016

NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Prestación de servicios: Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la empresa con un valor total de \$ 662.835,35

Ingresos financieros: Corresponde a los intereses ganados por pólizas realizadas con el Banco Internacional en el ejercicio fiscal 2016 con un valor de \$ 97,83

Otros ingresos: con valor de \$ 2.290,25

NOTA 13. GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los egresos efectuados por concepto de pago de sueldos, beneficios sociales y aporte de seguridad social con un valor de \$ 150.756,45

NOTA 14. GASTOS DE OPERACIÓN

Representa los gastos incurridos en el desarrollo y cumplimiento del objeto social con un valor de \$ 331.875,38

NOTA 15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la empresa en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social de la misma, con un valor de \$ 162.259,91

NOTA 16. GASTOS DE VENTA

Correspondientes a gastos de gestión realizados por la Gerencia General con un valor de \$2.083,64

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

Correspondiente a los gastos incurridos por el préstamo adquirido con el Banco Internacional con un valor de \$ 5.825,24



CPA. Alfonsina Esparza
Contadora General
17-5697