

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2017

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

Con un saldo neto de \$ 2408.27, que corresponde a fondos en efectivo existentes en la Cuenta Corriente del Banco Internacional, Banco Pichincha 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 2017 producto de sus operaciones con un saldo de \$ 89.377,05.

Anticipos a empleados: corresponde a anticipos que se ha otorgado a empleados de la empresa con un saldo de \$ 7.469,49.

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 \$ 33.666,75 (Impuesto a la Renta)

NOTA 4. INVENTARIOS

Inventarios: Con un saldo de \$ 625,43 en los cuales incluyen inventarios de abastos, harinas, enlatados, fideos, 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	62.995,96
(-)Dep. Maquinaria y Equipo	-58.352,72
Muebles y enseres	6.516,50
(-)Dep. Muebles y enseres	-6.516,37
Equipo de computación	11.663,36
(-) Dep. Equipo de computación	-10.407,84
Vehículos	21390,00
(-) Dep. Vehículos	-679.21
TOTAL ACTIVOS	230.731,14

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 \$ 10.084,99.

Anticipo Terreno: con un valor de \$ 51.390,00 correspondiente a los anticipos recibidos por la compra –venta del Terreno de la empresa.

Impuestos corrientes por pagar: Corresponden a los impuestos de Diciembre 2017 por \$ 1.712,41, pagados en el mes de Enero 2017.

NOTA 7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones financieras: Con un valor de \$ 19.233,21 correspondiente a la deuda de la tarjeta corporativa que mantiene la empresa para adquisiciones de la misma y el saldo del préstamo que se mantiene con el Banco internacional.

NOTA 8. IMPUESTO A LA RENTA

Imp. Renta de la compañía: por un valor de \$ 20.413,66

NOTA 9. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Obligaciones con el IESS: Saldos pendientes por pagar al IESS correspondientes al mes de Diciembre 2017 con un valor de \$ 5.366.10

Obligaciones con empleados: Se conforma por el valor adecuado por sueldos y salarios a empleados del mes de Diciembre 2017 y provisiones de beneficios sociales para el siguiente año con un valor de \$ 20.178,81

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES

Beneficios a empleados: Con un valor de 10.828,14 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 \$ 66.949,88 por repartirse entre los socios.

Utilidades de ejercicios anteriores: corresponde a las utilidades de años anteriores que no fueron repartidos por los socios por un valor de \$ 97.084,66.

Otros resultados integrales acumulados: con un valor de \$ 28.624,00.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS 2017

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 \$ 644.624,03.

Venta de activos fijos: Corresponde a las ventas realizadas de activos fijos pertenecientes a la empresa y que ya no se los usaba obteniendo un valor de \$ 7.883,33.

Otros ingresos: valor correspondiente a los cheques reversados del año 2016 que suman \$601,23.

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 \$ 133.876,41

NOTA 14. GASTOS DE OPERACIÓN

Representa los gastos incurridos en el desarrollo y cumplimiento del objeto social con un valor de \$ 250.293,16

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 \$ 162.889,12.

NOTA 16. GASTOS FINANCIEROS

Correspondiente a los gastos incurridos por el préstamo adquirido con el Banco Internacional con un valor de \$ 3.269,26



Ing. Alfonsina Esparza
Contadora General
CPA. 17-5697