

**CONTROL Y VERIFICACION AGRICOLA SA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2015**

El énfasis de este análisis a los Estados Financieros cerrados al 31 de Diciembre del 2015, está considerado aplicando los principios de contabilidad generalmente aceptados de manera que son el resultado general de las operaciones de AGRICONTROL S.A.

Entre el 31 de diciembre de 2014 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos.

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, fueron autorizados por la Administración de la Compañía y presentados a los Accionistas para su aprobación.

**Notas explicativas sobre el análisis de los estados financieros de AGRICONTROL SA, Al 31 de Diciembre del 2015**

**A.- Cuentas de Activos**

- Cajas y Bancos mantiene un saldo en cero.
- Cuentas por cobrar Clientes No relacionados: cierra con un saldo de \$ 40.137,32. Los saldos están regularizados:

Detalle	Valor
SOPRISA SA	21,461.66
SAFRAN FOODS	1,923.70
LAMIFORMI	2,124.36
JORCORP	2,135.52
MENDOEXPORT	1,940.40
DAZAK	129.35
BANSURLIT	601.22
EXFORGANIC	1,637.12
GROVICE	8,184.00
Suman....	40,137.32

- Crédito tributario: al cierre del balance las retenciones de IVA suman \$ 2.548,60, las retenciones en la fuente del año 2015 se abonaron al valor del impuesto a la renta por pagar al 31/dic/2015.
- Cuentas Inventarios de Herramientas: se mantiene el mismo saldo al 31/dic/2015.

Detalle	Valor
Romanas	80.00
Camaras Digitales	425.29
Sellos Plasticos	220.00
Balanzas	585.17
Mesas de Evaluac.	200.00
Pesos Patron	160.00
Suman....	1,670.46

- Activos Fijos: se detallan los saldos al cierre del año 2015.

Detalle	Costo historico	(-) Dep. Acum	saldo 31/dic/2016
Equipo de Computo	2,000.02	- 1,212.58	787.44
Muebles y Enseres	689.29	- 201.63	487.66
Suman....	2,689.31	- 1,414.21	1,275.10

**B.- Cuentas de Pasivos**

- Cuentas y Documentos por pagar:

Detalle	Valor
Proveedores Locales	16,265.78
IESS por Pagar	488.27
Beneficios a Empleados	7,389.83
Impuestos por Pagar	2,103.09
Otras Ctas por Pagar	31,109.63
Suman....	57,356.60

**CONTROL Y VERIFICACION AGRICOLA SA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2015**

- Pasivos por pagar Largo Plazo: se cierra en balance un saldo de \$ 2.520,15 en la OP#2100096 del Banco Pichincha por hipoteca de Vehículo Gran Vitara SZ Dorado.

**C.- Cuentas de Patrimonio**

- Capital Social y Reservas:
 

Capital Social	\$ 800,00 (Belgica Loor \$400,00 y Ronald Villafuerte \$ 400,00)
Pérdida Acumulada	\$ 6.499,40
Utilidad Acumulada	\$ 2.638,63
Utilidad del Ejercicio 2015	\$ 19.021,57

**D.- Cuentas de Ingresos**

- Ventas - Estas estan registradas de manera correcta y su saldo es de \$ 210 373,71

**E.- Cuentas de Gastos**

Representada por cifras que son el reflejo de las operaciones y actividades que realiza la compañía:

Detalle	Valor	%
Costos Servicios Puerto	50,610.37	28%
Costos Servicios Campo	90,872.62	17%
Gastos Administrativos	94,871.87	52%
Gastos Financieros	1,424.72	1%
Gastos No Deducibles	2,931.30	2%
<b>Resultado....</b>	<b>180,710.88</b>	<b>100%</b>

**F.- Resultados al 31 de Diciembre del 2015**

Detalle	Valor	%
Total Ingresos	210,373.71	100%
Total Egresos	- 180,710.88	-86%
<b>Resultado....</b>	<b>29,662.83</b>	<b>14%</b>

**G.- Liquidación del Impuesto a la Renta**

Detalle	Valor
Ingresos	210,373.71
Gastos	- 180,710.88
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>29,662.83</b>
(-) 15 % Participacion Empleados	4,449.42
(+) Gastos no deducibles	2,931.30
(=) Base imponible	28,144.71
Impuesto Causado	6,191.84
(-) Credito Trib. X Imp.Rta.	-
(-) Credito Trib. A Ret.fuente 2015	4,215.08
<b>(=) Impuesto a Pagar</b>	<b>1,976.76</b>
(=) Credito Trib. Proximo año	-