

**COMPAÑÍA
REGISTROS
AGRICOLAS
AGROREGISTROS
LIMITADA**

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2012

GERENCIA DE DE LA COMPAÑÍA

FINANCIERA COORDINACIÓN Y CONTABLE

PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa AGROREGISTROS CIA LTDA, al 31 de Diciembre de 2012, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2012, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y utilizando como herramienta el Sistema Financiero Contable implementado en la Empresa, el mismo que contempla el manejo del sistema de gastos y presupuestos que permite obtener la información gerencial y la administración de recursos por centros de costos a nivel de detalle.

AGROREGISTROS CIA. LTDA.

R.U.C 1792056063001

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA AÑO ENERO A DICIEMBRE 2012

Gastos de Constitucion	1.207,35	Resultado del Ejercicio Actual	15.774 ,88
(-) Provisión Gastos de Const.	-216,33		
TOTAL OTROS ACTIVOS (3)	991,02		

TOTAL Activo S (1+2+3): 103222.09

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO (1+2) 103222.09



SR. CARMITA ELIZASETH GAVIDIA FLORES

C.I.0602702565



Leda.CARMITA ELIZABETH GAVIDIA FLORES

Reg.No 0602702565001

AGROREGISTROS CIA. LTDA.

R.U.C 1792056063001

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS PERIDO ENERO A DICIEMBRE 2012

INGRESOS		16.S.593,50
1)PORVENTAS	163.593,50	
Ventas Anuales		
COSTOS OPERACIONALES		145.034,82
a) Subtotal Costo Servicio	145.034,82	
Utile\$ de OfidM	2404,44	
Teléfono	1.160,00	
Combustible	7.306,05	
Trtnsporte	5.123,39	
Alimentación	3.457,57	
suminlstrM	3.600,14	
Servicios Profesionales	5.580,00	
Serviclo5 de Regl+ros V Pruebas de c:ampo	73.140,00	
Mantenimiento	1.510,88	
Educacion	1.222,28	
Sueldos y Beneficios	16.608,00	
Décimo Cuarto	876,00	
Décimo Tercero	1.384,00	
fondos de R-rva	1.384,00	
Aporte Patronal	2.017,87	
Gastos Le:ales	12,50	
Servicios !Sanearlos	1.032,50	
Arriendo	600,00	
Servicio AgrOQlidad	4.738,00	
Gastos de Viaje	750,00	
Adecuación Oficinas	6.177,54	
Otros Servicios	403,49	
Gasto Depredclon Muebles y Enseres	366,07	
G11sto Oeprecidon Vehlculo	3.433,04	
Gasto Oepr@cidon Equipo de Computo	325,97	
Provtslon Gastos de Constitudon	95,59	
Provsion Cuentas incobrables	325,50	
RESULTADO OPERATNO		18558.6
<hr/>		
OTROS GASTOS		
d) OirDs Ontos	0,00	
Otros Gastos	0,00	
TOTAL EGRESOS NOOPERACIONALES		0,00
<hr/>		

AGROREGISTROS CIA. LTDA.

R.U.C 1792056063001

ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS PERIDO ENERO A DICIEMBRE 2012

2} TOTAL EGRESOS ANUALES

145.034,82

UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO (1-2)

18.558,1

15% Utilidad de Trabajadores 2.783,80

BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA 15774,88

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 3628,22

(-) Anticipo impuesto 1607,04

Impuesto a la renta causado mayor que el anticipo 2021.18

(+) Anticipo no pagado 1607,04

(.) RETENCIONES QUE LE HAN EFECTUADO EN EL PRESENTE EJERCICIO FISCAL -3271,87

Crédito Tributario Años Anteriores -389,50

SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE 33,15



SRA. CARMITA EUZABETH GAVIOIA FLORES

c.1. 0602702565



Leda. CARMITA EUZABETH GAVIDIA FLORES

Reg.No 062702565001

COMPAÑÍA AGROREGISTROS LIMITADA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre 2012

GENERALES

La Compañía Agroregistros limitada, se creó mediante escritura el 12 de Octubre del 2006, mediante resolucuin de la superintendencia de comapañias.

El Patrimonio de Compañía Agroregistros limitada se encuentra constituido por los bienes muebles e inmuebles, activos y derechos que

Régimen Financiero.

El Sistema Financiero de la Compañía Agroregistros limitada está regulado a través de la ley expedida por la Superintendencia de compañías:

“SISTEMA CONTABLE Y DE ADMINISTRACIÓN DE CUENTAS DE RECURSOS FINANCIEROS.- *La Compañía Agroregistros limitada, están obligadas a llevar su contabilidad aplicando normas internacionales de contabilidad. La contabilidad que lleven las empresas privadas estará basada en los principios de contabilidad de general aceptación y normas internacionales de contabilidad, generando toda la información financiera necesaria para medir su gestión tanto administrativa y financiera.”*

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

El registro contable se basa en la aplicación del método del devengado, de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo. Se aplican Normas de Control Interno emitidas .

CONSOLIDACION DE COSTOS

Los costos de producción, ventas e inventarios de todos los productos que vende, son consolidados por la Gerencia de Desarrollo Organizacional; cada una de las Gerencias registra los costos unitarios y totales de sus respectivos servicios. Cabe mencionar que por el momento solo nos dedicamos a la prestacion de servicios.

Gastos de Administración

Son Gastos de la Administración Central de la Empresa, y que son atribuibles a la Gestión Empresarial, en los cuales se incluyen los gastos de seguridad, salud y ambiente, aportes y transferencias, entre otras.

Activo Fijo

Los bienes registrados en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo, fueron depreciados de NIC 16, Sección 17 NIF para las PYMES.

Los bienes registrados en estas cuentas se depreciaron en forma lineal de acuerdo a la vida útil de cada bien:

CONCEPTO	DEPRECIACIÓN
Vehículos	5 años.
Muebles, Enseres y Otros	10 años
Equipos de Computación	5 años

Otros Activos:

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos

Se compone de las siguientes partidas:

CAJA BANCOS	US \$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/12
Ingresos por Actividades Ordinarias	23576.00	1789.00
TOTAL	23576.00	1789.00

La empresa mantiene cuenta de ahorros, en un banco del sistema financiero nacional para la recaudación de las ventas.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los principales saldos de Documentos y Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2012 son los que se muestran a continuación.

CUENTAS POR COBRAR	US \$	
	AL 31/12/11	AL 31/12/12
CLIENTES	19899.99	25750.00
Del Monte	18399.99	3000.00
Agarismal	1500.00	12800.00
Quimica Industrial	0.00	9950.00
Crédito Imp. Renta	389.50	33.15
OTROS	55221.80	55188.65
TOTAL	75511.29	80714.30

El rubro más importante lo integran las cuentas por cobrar a clientes, las mismas que evidencian cifras considerables, en razón de que se registra la totalidad de la facturación por la venta de servicios, manejándose condiciones de pago de hasta 30 días.

El valor de las cuentas por cobrar ascienden a US\$ 80714.30 mil de los cuales se distribuyen de la siguiente manera: ventas

Las Cuentas por Cobrar varían en US\$5203.01 mil en relación con el período 2011, principalmente porque se registraron otros contratos con otra empresa en el año 2012.

GASTOS ANTICIPADOS

La compañía al ser una compañía proveedora de servicio no maneja gastos anticipados

ACTIVO FIJO NETO

Los saldos netos componentes de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

ACTIVOS FIJOS	US \$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012
PLANTAS, EQUIPOS Y MAQUINARIA	3284.33	19727.76
VEHICULOS	0.00	17165.17
MOBILIARIO	2958.27	2562.50
EQUIPOS DE COMPUTACION	326.06	0.09
TOTAL	3284.33	19727.76

El saldo de activos fijos de La Compañía Agroregistros limitada al 31 de diciembre del 2012 varía con respecto al saldo inicial de la empresa debido a la compra de un vehículo.

PASIVO CORRIENTE

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y las obligaciones con la administración tributaria.

CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar corresponden a obligaciones a proveedores, en las que se encuentran las siguientes.

El rubro más significativo corresponde a las cuentas por pagar con Agarismal.

hasta el 31 de diciembre de 2012 quedaron pendientes por US\$ 26755.32 mi.

CUENTAS POR PAGAR	US \$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012
PROVEEDORES	24607.06	26755.32
RETENCIONES	136.49	230.86
PROVISIONES *	5037.42	5061.03
TOTAL	29780.97	32047.21
CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	55000.00	55000.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	84780.97	87047.21

* Incluye provisiones para importaciones

En los proveedores se registran las obligaciones por la operación del sistema y su pago se cumple en los plazos convenidos con ellos.

Las Retenciones a proveedores se refieren a las normas de la Ley de Régimen Tributario y otras retenciones que existen dispuestas en distintas leyes.

Las provisiones son todas las obligaciones con los trabajadores.

Otros Acreedores y Otros Pasivos a Corto Plazo

Otros acreedores corresponden a las deudas principalmente por obligaciones legales y con el personal.

OTROS ACREEDORES	US\$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012
SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR	1328.00	1384.00
OBLIGACIONES POR PAGAR	3426.90	3677.02
RETENCIONES POR PAGAR	46.89	54.55
IVA FACTURADO POR PAGAR	89.60	176.31
TOTAL	4891.39	5291.88
OTROS PASIVOS CORTO PLAZO	4891.39	5291.88

El IVA por pagar corresponde a la facturación de la venta de servicios.

En otras Obligaciones por Pagar consta el Fondo de Terceros y Obligaciones con los empleados, (aportes, seguros, prestamos IESS, retenciones, etc.).

Las retenciones son obligaciones a corto plazo, que como agente de retención la empresa está obligada a realizar, .

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo del Pasivo a Largo Plazo asciende a la suma de US \$ 55000.00 mil.

En los pasivos a largo plazo existe una variación en menos por US\$ 394 millones con respecto al periodo anterior, por la cancelación de la venta anticipada a Petrochina.

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	US \$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012
Sr. Andres Sanchez	55000.00	55000.00
TOTAL	55000.00	55000.00

FORMACIÓN DEL CAPITAL

El patrimonio está constituido por el capital social y la utilidad neta de cada ejercicio fiscal.

PATRIMONIO	US \$	
	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012
CAPITAL	400.00	400.00
TOTAL	400.00	400.00
UTILIDAD	16079.53	15774.88
	16479.53	16174.88

RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta por el periodo del 1 de enero a diciembre 31 del 2012.

INGRESOS

Los ingresos obtenidos se derivan de la venta de servicios a la que se dedica la compañía.

El total de las Ventas anuales es de US\$\$ 162593.50 mil sin registros de otros ingresos.

INGRESOS	US \$	
	2011	2012
Ventas	212.429,42	1635693.50
TOTAL INGRESOS	14.846.322.846	15.711.316.355

COSTOS Y GASTOS

Al referirnos a una empresa proveedora de servicios no se toma costos para el resultado del ejercicio.

El total de los gastos anuales es de US\$ 145034.82 Mil.

COSTOS Y GASTOS	US \$	
	2011	2012
GASTOS DE ADMINISTRACION	193.111,27	145034.82
Otros Gastos	401.05	0.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	193512.32	145034.82

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

A continuación se presenta un detalle de los Gastos de Administración:

GASTOS DE ADMINISTRACION	US \$	
	2011	2012
PERSONAL	21056.22	22269.87
SERVICIOS	144612.47	98730.61
MATERIALES	26431.50	12182.12
AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES	1011.08	4546.17
Otros	401.05	0.00
TOTAL EP PETROECUADOR	193512.32	145034.82

UTILIDAD

ESTADO DE RESULTADOS		
CONSOLIDADO		
<i>(En miles de Dólares)</i>		
	2011	2012
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	212.429,42	163593.50
TOTAL COSTOS Y GASTOS	193512.32	145034.82
UTILIDAD OPERATIVA	18917.10	18558.68
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	18917.10	18558.68

INDICADORES FINANCIEROS
COMPAÑÍA AGROREGISTROS LIMITADA
(En miles de dólares)

CONCEPTO	DICIEMBRE 2011		DICIEMBRE 2012	
RENTABILIDAD SOBRE VENTAS (1)				
UTILIDAD	18917.10	0.09%	18558.68	0.11%
VENTAS	212429.42		163593.50	
RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO (2)				
UTILIDAD	18917.10	1.15%	18558.68	1.15%
PATRIMONIO	16479.53		16174.88	
RENTABILIDAD SOBRE TOTAL DE ACTIVOS (2)				
UTILIDAD	18917.10	0.18%	18558.68	1.80%
ACTIVOS	105650.08		10322.09	

[Escriba texto]

INDICADORES DE SOLVENCIA Y FINANCIAMIENTO

	DICIEMBRE 2011	DICIEMBRE 2012		
CONCEPTO INDICE DE LIQUIDEZ (3)				
ACTIVO CORRIENTE	101308.84	2.96	82503.30	
0.95				
PASIVO CORRIENTE	34170.54		87047.21	
 PRUEBA ACIDA (3)				
ACTIVO DISPONIBLE	23576.00	0,69	1789.00	0,02
PASIVO CORRIENTE	34170.54		87047.21	
 INDICE PASIVO/TOTAL ACTIVO (4)				
TOTAL PASIVO	3.779.72	0,35	87047.21	0,84
TOTAL ACTIVO	105650.08		103222.09	
 APALANCAMIENTO (4)				
TOTAL PASIVO	89170.54	5.41	87047.21	5.38
TOTAL PATRIMONIO	16479.53		16174.88	

Eb. COORDINACIÓN DE P DE CONTABILIDAD

(1) La causa principal de la disminución del índice es la disminución de la utilidad.

(2) La disminución de estos índices se debe a la disminución de la utilidad, y por el incremento del patrimonio y el total de activos, por la incorporación de nuevos bienes.

(3) Estos índices reflejan la liquidez de la empresa, afectado por el incremento de las cuentas por pagar

(4) Estos índices bajan por las consideraciones antes anotadas.