

ILGRICOSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

ILGRICOSA S.A., es una entidad de Derecho jurídico y constituida en Ecuador el 17 de Diciembre del 2007. Su objetivo suscrito en artículo tercero, de la Constitución de la Compañía es la planificación, desarrollo y ejecución de todo tipo de actividades agrícolas y agroindustriales, como también de actividades ganaderas y Pecuarias, para la producción y comercialización de materias primas, productos semielaborados y elaborados. Para cumplir con su objetivo podrá contratar con entidades de derecho público o de derecho privado, con finalidad social o pública o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo Necesario para el cumplimiento de su finalidad social.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Generalmente Aceptados en el Ecuador los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se Requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las Circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía
Para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede
Al valor de mercado, y representan ganado recién nacido.

ILGRICOSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES, Continuación .../

El costo de ventas se determinó sobre la base de costos de productos consumidos para la alimentación, cuidado y mantención del ganado, como también los establos, potreros y sembríos

d) Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se Cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Equipos de Computación y Software

Equipos de Oficina

Herramientas y Otros

Maquinaria e Instalaciones

ILGRICOSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El resumen de Efectivo, es como sigue:	Diciembre 31, 2012
	<hr/>
Banco del Pichincha	176,08
	<hr/>
Total	176,08

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:	Diciembre 31, 2012
	<hr/>
Orpogoil	21.285,00
Hugo Grijalva Garzón	66.231,00
	<hr/>
Subtotal	87.516,00

NOTA 5. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios, es como sigue:	Diciembre 31, 2012
	<hr/>

Ganado	120.000,0 0
Total	120.000,0 0

NOTA 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012
	<hr/>
Retención en la Fuente Años Anteriores	1.296,16
IVA Compras	277,39
IVA en ventas	65,21
Impuesto retenido año corriente	669,00
	<hr/>
Total	2.307,76

ILGRICOSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

ACTIVO:

Construcción Hacienda

Terreno

Total

**Diciembre
31,
2012**

33.879,13
3.444.000,0

0

**3.477.879,1
3**

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

Costo

Saldo Inicial

Adiciones

Saldo Final

**Diciembre
31,
2012**

200.000,0

0

3.277.879,1

3

**3.477.879,1
3**

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

El resumen de Otros Activos es como sigue:

Gasto De Constitución

**Diciembre
31,
2012**

2.490,51

Total

2.490,51

NOTA 9. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

**Diciembre
31,
2012**

Retención IVA 100%

21,00

10% retención fuente

1,20

Total

22,20

ILGRICOSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)**

NOTA 10. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar,
Diciembre 31,
es como sigue

2012

Beneficios Sociales

4.563,15

Total

4.563,15

NOTA 11. PRESTAMOS ACCIONISTAS, BANCARIOS Y OTROS

	Diciembre 31, 2012
El resumen de Préstamos Accionistas, Bancarios y Otros, es como sigue	<u> </u>
Hugo Grijalva Garzón	69.668,87
Provisiones Patronales L.P	9.255,58
Total	<u>78.924,45</u>

NOTA 12. PATRIMONIO

El capital social autorizado está constituido por 1000 participaciones con un valor de US\$ 1,00 Como valor nominal unitario.

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

	Diciembre 31, 2012
El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:	<u> </u>
Beneficios sociales	1.293,43
Honorarios Profesionales	300,00
Asesorías y trámites legales	30,00
Mantenimiento vehículo	88,00
Impuestos y Contribuciones	494,94
Total	<u>2.206,37</u>

NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS

	Diciembre 31, 2012
El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:	<u> </u>
Notas de debito	8,30
Intereses y multas tributarias	20,38
Total	<u>28,68</u>

ILGRICOSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en US Dólares)

NOTA 15. PROVISIONES FINALES

	Diciembre 31, 2012
Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta	<u>31, 2012</u>
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:	
Perdida del Ejercicio	(234,87)
15% Participación Trabajadores	<u> </u>
Conciliación para el 23% Impuesto a la Renta	
23% Impuesto a la Renta	
(-) Impuesto a la renta años anteriores	(1.296,16)
(-) Retenciones en la Fuente	(669,00)
Impuesto a la Renta A Favor	<u>1.965,16</u>
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta	
Calculo según Formula del Impuesto Anticipado	
0.2% Patrimonio	7.213,72
0.2% Total costos y gastos	125,33
0.4% Total activo	499,90
0.4% Ingresos	267,60
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>8.106,55</u>
(-) Retenciones en la Fuente	(669,00)
Anticipo al Impuesto a la Renta	<u>7.437,55</u>
Primer Abono Julio del 2013	3.718,77
Segundo Abono Septiembre del 2013	3.718,77
Determinación de Reservas	
Perdida del Ejercicio 2012	<u>(234,87)</u>
(-) 15% Participación Trabajadores (no aplica por no tener carga laboral)	-
(-) 23% Impuesto a la Renta	-
Perdida del Ejercicio después de Participación e Impuestos	<u>(234,87)</u>

