

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

ILGRICOSA S.A., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 17 de Diciembre de 2007. Su objetivo suscrito en el 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, 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 Normas Internacionales de Información Financieras 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

Este ítem no aplica para registros de servicios inmobiliarios; se mantiene un valor de mercaderías que corresponde a las aspiradoras entregadas por Ecuachem como parte de pago.

El gasto de administración se determinó sobre la base de pagos efectuados por mantenimiento, y gastos relacionados directamente con el Edificio.

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

e) 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:

ILGRICOSA S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (Expresadas en US Dólares)

	<u>Vida Útil</u>	<u>Tasa</u>
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Edificios	20 años	5%
Adecuaciones	20 años	5%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Banco Pichincha	80,20
Total	<u>80,20</u>

NOTA 4. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Ganado Inguenza	123.820,00
Total	<u>123.820,00</u>

NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Crédito Tributario de IVA	3.319,25
IR Impuesto Retenido Años Anteriores	2.084,94
Total	<u>5.404,19</u>

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	Diciembre 31, 2015
<u>ACTIVO:</u>	
Activo No Depreciable :	
Terrenos (revaluó NIIFs)	516.503,17
Total	<u>516.503,17</u>
Activo Depreciable	
Instalaciones	20.273,42
Contrucciones Hda. Ingueza	118.345,41
Maquinaria y Equipo Ingueza	31.000,00
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>169.618,83</u>

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

	Diciembre 31, 2015
Costo	
Saldo Inicial	56.974,55
Adiciones	112.644,28
Retiros	-
Saldo Final	<u>169.618,83</u>

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
AGSO (Equipo de Ordeño)	16.000,00
Total	<u>16.000,00</u>

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
1% Compra de Bienes NPS	62,75
Impuestos por Pagar (Anticipo IR facilidades de pago)	1.443,30
Total	<u>1.506,05</u>

ILGRICOSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. PRESTAMOS ACCIONISTAS, BANCARIOS Y OTROS

El resumen de Préstamos Accionistas, Bancarios y Otros, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Hugo Grijalva Garzon	186.688,05
Total	186.688,05
	<hr/> <hr/>

NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Provision por Jubilación Patronal	5.525,81
Provision por Desahucio	3.729,77
Total	9.255,58
	<hr/> <hr/>

NOTA 11. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 1000 aportaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 12. COSTO DE SERVICIOS

El resumen de Costos de Servicios, es como sigue :	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Sueldos	9.375,40
Bonificaciones	200,00
Horas Extras	861,40
Decimo Tercero	703,64
Decimo Cuarto	531,00
Fondos de Reserva	673,83
Aporte Patronal	992,14
Combustibles y Lubricantes	4.363,16
Luz	408,26
Telefonos	395,88
Internet	250,18
Impuestos y contribuciones	744,00
	<hr/> <hr/>
	19.498,89
	<hr/> <hr/>

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Honorarios profesionales	1.800,00
Asesorías y Trámites Legales	3.550,00
Impuestos y Contribuciones	2.134,16
Intereses y Multas	64,30
Retenciones Asumidas	44,75
Total	7.593,21

NOTA 14. OTROS GASTOS

El resumen de Otros Gastos, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
Otros Gastos	15.518,62
Gastos Financieros	95,88
Total	15.614,50

NOTA 15. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

	Diciembre 31, 2015
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:	
Pérdida del Ejercicio	-37.437,61
Base Imponible	- 37.437,61

15% Participación Trabajadores

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Pérdida del Ejercicio	- 37.437,61
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(+) Gastos no Deducibles	15.308,20
Base Imponible	- 22.129,41

ILGRICOSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

22% Impuesto a la Renta

-

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado
 (-) Retenciones en la Fuente

0.2% patrimonio	170,95
0.2% total costos y gastos	54,61
0.4% total activo	1.173,76
0.4% ingresos	21,08

Anticipo al Impuesto a la Renta

1.420,38

(-) Retenciones en la Fuente

-

Anticipo al Impuesto a la Renta

1.420,38

Primer Abono	Julio del 2016	710,19
Segundo Abono	Septiembre del 2016	710,19
Tercer Abono	Abril del 2017	-