

ORGANIGRANJA GRANJAS ORGANICAS S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2016

1.- CONSTITUCION

ORGANIGRANJA GRANJAS ORGANICAS S.A. Sociedad Anónima constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, República del Ecuador, el día 11 de Diciembre del año 2012, según Escritura pública inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cayambe con resolución de la Superintendencia de Compañías N..SC.IJ.DJC.Q.13.000082., con una Cuantía de Ochocientos Dólares (\$800,00), El objeto social principal es la de "Asesoría para comercialización interna y externa de productos agrícolas perecibles de ciclo corto, mediano o largo; compraventa, importación, exportación, distribución, intermediación de productos o alimentos organicos...."

ORGANIGRANJA S.A. el 10 de Septiembre del año 2015, según escritura Publica N 2015-170-100-3P-07-545. Aumenta su capital en US \$ 100.000, oo y Reforma sus Estatutos.

2. Políticas Contables

Las políticas contables de la compañía se establecen basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, son políticas generalmente usadas para el manejo de Actividades productivas y considerando su desarrollo económico.

Depreciación estimada de Propiedades, Plantas y Equipo:

Edificios	5%
Equipos de Computación	33%
Herramientas	10%
Vehículos	20%

3. Efectivo y Equivalente al Efectivo	2015	2016
Caja	\$ 100,00	\$ 185,16
Bancos	\$ 9.401,27	0
	\$ 9.501,27	\$ 185,16

=====

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2016.

4. Inversiones.-	2015	2016
Certificados de Inversion	\$ 40.000,00	-0-
Inversion en Acciones	\$ 456.617,57	\$ 810.369,00
	\$ 496.617,57	\$ 810.369,00

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2016.
Se refiere a las Acciones por el Incremento de Capital en Ricateak, misma que al ser parte de ésta, sus acciones son de su pertenencia y están respaldadas por la valoración de la propiedad de Peniche.

5.- Cuentas y Doc por Cobrar-Clientes .-	2015	2016
Ricateak	\$ 287.200,00	\$ 2'901.516.68
Clientes Locales	\$ 22.400,00	\$ 5.024,56
	\$ 309.600,00	\$ 2'906.541,24

Saldo al 31 de diciembre de 2016, por los créditos concedidos a los clientes y por valores entregados sin generar intereses anuales.

6.- Otras Cuentas por Cobrar	2015	2016
Anticipos a Terceros	\$ 8.627.24	\$ 34,945.56
Activos por Identificar	-	\$ 262.951.04
	\$ 8.627,24	\$ 297.896,60

Saldo al 31 de diciembre de 2016, por anticipos entregados a proveedores por servicios contratados, y el Activo por Identificar es el valor que ingresa a la compañía y aun no se ha podido establecer su origen.

7. Propiedad Planta y Equipo :	2015	2016
Invernaderos Costo Histórico	\$ 153.257.35	\$ 155.110.95
Depreciación Acumulada	\$ - 30.651.47	\$ - 58.448.66
Maquinarias y Equipos :	\$ 298,02	\$ 298,02
Depreciación Acumulada	\$ - 22.80	\$ - 52.56
Equipos de Computación :	\$ 1.074.24	\$ 1.074.24
Depreciación Acumulada	\$ - 238.72	\$ - 596.80
Muebles y Enseres :	\$ 518,00	\$ 1.003,00

<i>Depreciación Acumulada</i>	\$ - 20.32	\$ - 108.52
	\$ 124.214.30	\$ 98.297,67

Saldo establecido en Libros por la compañía al 31 de diciembre de 2016.

PASIVOS

8. Proveedores .-	2015	2016
<i>Proveedores Locales</i>	\$ 7.328.66	\$ 30,592.44
<i>Otras Cuentas por pagar</i>	2.780.23	\$ 61.595.97
<i>Cuentas por Pagar</i>	\$ 484.107.24	\$ 2'799.192.21
<i>Otras cuentas x P . Relacionadas.</i>	141.75	\$ 19.198.61
	\$ 494.357.88	\$ 2'910.579.23

Saldo al 31 de diciembre de 2016, por valores de proveedores de suministros y materiales entregados y que están pendientes de pago. Las Cuentas por Pagar son valores recibidos en calidad de prestamos de varios clientes, este valor nos genera un interés de \$ 169.257.30 al 31 de diciembre del 2016..

9-. Obligaciones con Instituciones Financieras \$ 9.355.69

Saldo establecido al 31 de diciembre de 2016, por los sobregiros encontrados en conciliación bancaria de las Cuentas Corrientes del Banco Pichincha.

10 . Retenciones por Pagar IVA	2015	2016
<i>Iva en Ventas</i>	\$ 2.342,96	0
<i>Retención del 30% IVA</i>	\$ - 56.67	0
<i>Retención IVA 70% (813)</i>	\$ - 35.43	2.35
<i>Retención IVA 100%(801)</i>	\$ 1.637.58	371.70
Tota IVA a Pagar	\$ 3.888.44	374.05

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre de 2016, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

11. Retenciones en la Fuente por Pagar	2015	2016
<i>Retención del 1%</i>	\$ 22.17	\$ 3.51

Retención 2%	-51.15	\$ 4.68
Retención 8%	0	\$ 132.00
Retención 10%	444.44	\$ 100.50
Retención Otros%	53.61	0
	\$ 469.07	\$ 240.69

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre de 2016, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

12. Obligaciones con el IESS	2015	2016
Aportes Individuales	\$ 1.534.91	\$ 3.298.21
Aportes Patronales	1.186.54	\$ 2.148.71
Fondos de Reserva	0	0
Préstamos Quirografarios	327.62	\$ 1.572.88
	\$ 3.049.07	\$ 7.019.80

Son aportes Individuales, Patronales, Fondo de Reservas, préstamos Quirografarios, Hipotecarios, y Secap-Iece pendientes de consignar al Instituto de Seguridad Social al 31 diciembre del 2016.

13. Sueldos y Beneficios de Ley a Empleados	2.015	2.016
Sueldos por Pagar	0	\$ 31.653.42
Décimo Tercer Sueldo	\$ 802.16	\$ 2.924.44
Decimo Cuarto Sueldo	\$ 1.220,00	\$ 595.13
Liquidación haberes por pagar	0	\$ 3.485.12
Participación Trabajadores 15%	0	\$ 16.119.62
Total	\$ 2.022.16	\$ 54.777.73

Son los saldo de: Sueldos por Pagar, Décimo Tercer, Cuarto Sueldo, Liquidación de haberes y 15% Trabajadores por pagar al 31 de Diciembre del 2016.

14.- Otras Cuentas por Pagar	2.015	2.016
Depósitos no Identificados	\$ 10.183.55	0
Eduardo Ambrosi	0	\$ 918.370.68
	\$ 10.183.55	\$ 918.370.68

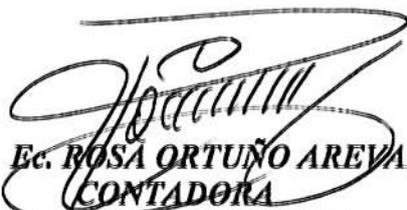
Diversos valores recibidos para atender gastos en la comercialización de productos agrícolas , al 31 de diciembre de 2016 sin intereses anuales.

15.- Capital Suscrito y Pagado	2015	2016
	\$ 100.800.00	\$ 100.800.00

Saldo establecido al 31 de Diciembre del 2016., está compuesto de 100.800 participaciones de usd 1,00 cada una..

16.- Reservas	2015	2016
Superavit por Revalorización De Acciones.	\$ 233.703.76	0

17.- La compañía al 31 de diciembre de 2016, registra una pérdida Contable de \$106.875.52 generada por el movimiento entre Ingresos , Costos y Gastos, en conciliación tributaria por gastos no deducibles, la pérdida tributaria es de \$92.163.01 .


Ec. ROSA ORTUÑO AREVALO
CONTADORA
RUC. 1703550762001
CPA. 15450