

AGRINECUA AGRICOLA INNOVADORA ECUATORIANA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

EXPRESADO EN DÓLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA

NOTA A – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo se componen de las siguientes cuentas y ha tenido el siguiente movimiento al 31 de Diciembre 2015:

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
10101010003	Caja Chica Administrativa	(I)	150.00
10101010004	Fondos de Compras	(II)	1,550.00
10102010004	Banco Pichincha	(III)	156.54
			1,856.54

- (I) Corresponde al monto que ha asignado por caja chica al área administrativa.
(II) Corresponde al saldo del fondo para varias compras.
(III) Corresponden al saldo contable de la cuenta corriente del banco Pichincha que es el único banco que manejamos.

NOTA B – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
10104010001	Clientes Locales	(I)	6,173.83
10104030001	Funcionarios y Empleados	(II)	(50.00)
10104030002	Descuento en Nomina	(III)	212.40
10104040001	Anticipo Proveedores	(IV)	3,003.21
10104040007	Valores por Liquidar	(V)	1,750.60
			11,090.04

- (I) Representa a valores de la Cartera Clientes
(II) Representa los Préstamos otorgados a Empleados.
(III) Corresponde a Descuentos por Cobrar a Empleados.
(IV) Corresponde a Anticipo Proveedores para nuevas compras
(V) Valores pendientes por Justificar con facturas

NOTA C – CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Está compuesto por los valores entregados a empresas y personas relacionadas a Agrinecua, Agrícola Innovadora Ecuatoriana C. Ltda. De acuerdo al siguiente detalle:

Agrinecua, Agrícola Innovadora Ecuatoriana C. Ltda
Notas a los Estados Financieros

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
10104040014	Agropecuaria del Litoral	(I)	57,029.55
			57,029.55

(I) Corresponde a valores entregados como anticipos a Agropecuaria del Litoral S.A. para cancelación de Terreno.

NOTA D – INVENTARIOS

Representa los saldos al cierre de cada mes:

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
10105010002	Insumos Agrícolas	(I)	16,420.50
10105050002	Herramientas	(II)	4,932.01
10105050003	Suministros	(IV)	815.01
			22,167.52

(I) Corresponde a Insumos Agrícolas.

(II) Corresponde a Adquisiciones de Herramientas para las diversas actividades.

(III) Corresponde al valor de Suministros

NOTA E – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Corresponde a cada uno de los rubros de activos fijos con su respectiva depreciación acumulada. Se aplica el método de depreciación de línea recta considerando para esto una vida útil de acuerdo a lo establecido por la norma tributaria.

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
10201010001	Terrenos		2,337,950.00
10201020002	Equipos de Comunicación		2,206.40
10201020003	Vehículos y Motos		35,492.51
10201030005	Dep Acum. Vehículos		(5,370.58)
10201020004	Maquinarias y Equipos		43,230.94
10201030004	Dep. Acum. Maq y Equipos		(3,699.27)
10201020005	Sistema de Riego		999,835.90
10206020005	Dep. Acum Sistema de Riego		(99,983.56)
10201020006	Embalse de Agua		173,936.74
10201030006	Dep Acum. Embalse de Agua		(26,640.54)
10201020007	Instalaciones		114,888.86
10201030002	Dep. Instalaciones		(3,829.64)
			3,568,017.76

Agrinecua, Agrícola Innovadora Ecuatoriana C. Ltda
Notas a los Estados Financieros

NOTA F: ACTIVOS BIOLÓGICOS

Cuenta	Descripción	Diciembre_2015
10202010001	Activo Biológico Plantación Palta 2	134,974.35
10202010002	Activo Biológico Plantación Palta 1	1,161,395.19
10202010003	Activo Biológico Plantación Palta 3	94,236.04
10202010004	Activo Biológico Critricos	186.83
10202010005	Activo Biológico Arandanos	3,478.18
		1,394,270.59

NOTA G – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Descripción	Diciembre_2015
20101020001	Proveedores Locales (I)	88,817.30
		88,817.30

(I) Representa el valor adeudado a proveedores locales por gastos y costos que tiene que ver con el giro del negocio de la empresa.

NOTA H – OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a valores por pagar a empleados por concepto de: sueldos, liquidaciones, utilidades y beneficios sociales; así como los pagos al IESS por concepto de la carga patronal y los valores adeudados a empleados.

Cuenta	Descripción	Diciembre_2015
20101060001	Aporte Patronal	1,048.08
20101060003	Aporte Personal	1,065.47
20101060004	Préstamo Quirografarios	33.72
20101060005	Préstamo Hipotecarios	205.23
20101070003	Liquidaciones de Haberes	581.35
20101070004	Décimo Tercer Sueldo	715.88
20101070005	Décimo Cuarto Sueldo	2,600.53
20101070006	Vacaciones	3,172.38
		9,422.64

NOTA I – OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Cuenta	Descripción	Diciembre_2015
20101080001	Retención en la Fuente (I)	3,556.96
20101080002	Retención del IVA (II)	1,128.31
		4,685.27

Agrinecua, Agrícola Innovadora Ecuatoriana C. Ltda
Notas a los Estados Financieros

NOTA J – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
20201010002	CFN	(I)	2,150,000.00
			2,150,000.00

NOTA K – CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS LP

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
20101030005	Agrícola Pura Vida por Pagar CP	(I)	159,131.04
			159,131.04

Corresponden a Valores recibidos por Agrícola Pura Vida S.A. para cancelación de gastos incurridos desde el comienzo de la actividad.

NOTAS L-M - PATRIMONIO

Cuenta	Descripción		Diciembre_2015
3010101	Capital Suscrito y Pagado	(I)	335,000.00
3010102	Aporte Futura Capitalización	(II)	964,870.38
3030101	Resultados Acumulados 2013	(III)	(99,310.70)
3030101	Resultados Acumulados 2014	(IV)	(53,695.40)
3030302	Revaluación Propiedad, Planta y Equipos	(V)	1,212,042.63
3030102	Resultado del Ejercicio	(VI)	(190,528.38)
			2,168,378.53

- (I) Corresponde al capital suscrito y pagado por los accionistas de las Compañía a un valor nominal de USD 1.00 cada acción.
- (II) Corresponde a Aporte Futura Capitalizaciones realizada por Accionista
- (III) Es el resultado de las operaciones de la Compañía durante el año 2013.
- (IV) Es el resultado de las operaciones de la Compañía durante el año 2014.
- (V) Corresponde al efecto de la aplicación de NIIF.
- (VI) Resultado del Ejercicio del año en curso.