

AGRICOLA DON VICTOR AGRICODONVI CIA. LTDA.**Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015**

	Notas	2015
		us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	4	305.706,73
Otras Cuentas Por Cobrar	5	3.256,21
Impuestos Corrientes	6	7.677,60
Inventario	7	11.494,10
Gastos Pagados por Anticipo	8	1.597,44
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		329.732,08
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	9	229.721,20
Activos Biologicos	10	114.399,82
Otros Activos no Corrientes	11	32.925,26
Total Activos no Corrientes		377.046,28
ACTIVOS TOTALES		706.778,36
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar Relacionadas	12	62.980,03
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	13	131.969,33
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	14	577,48
Obligaciones con Instituciones Financieras	15	12.804,66
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	16	7.545,07
Beneficios a los Empleados por Pagar	17	18.637,52
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		234.514,09
Pasivos no corrientes		
Otras Ctas y Doc por Pagar Relacionadas no ctes	18	204.202,11
Obligaciones con Instituciones Financieras no ctes	19	17.249,15
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		221.451,26
PASIVO TOTALES		455.965,35
Patrimonio		
Capital Suscrito	20	200.000,00
Rerservas	21	32.512,41
Resultados Acumulados	22	18.300,60
TOTAL PATRIMONIO NETO		250.813,01
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		706.778,36

AGRICOLA DON VICTOR AGRICODONVI CIA. LTDA.

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2015
(gastos por función)**

	Notas	2015 us \$
Ingresos por Bienes	3	611.516,91
Costo de ventas y producción		<u>124.640,39</u>
Ganancia bruta		486.876,52
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		455.176,08
Otros gastos		
Costos financieros		<u>1.293,77</u>
Pérdida antes de impuestos		30.406,67
Gasto participación Utilidades Trabajadores		4.561,00
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>7.545,07</u>
Ganancia del año		18.300,60
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Dividendos		<u>0</u>
Pérdida acumuladas al final del año		<u><u>18.300,60</u></u>

AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1 – ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA.

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, el 17 de agosto del año 2007, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Milagro el 31 de agosto del 2007, se constituyó la compañía AGRICOLA NATIVIDAD S.A. AGRINATSA. El plazo por el cual se constituyó la COMPAÑIA es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, LA EXPLOTACION Y COMERCIALIZACION AGRICOLA EN TODAS SUS FASES, en el 2015 ha sembrado y cosechado, caña de azúcar, y palma.

NOTA 2 –POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DCG de noviembre 20 del 2008.

Bases de preparación: Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, excepto para la revalorización de determinados bienes muebles. El costo histórico se basa generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de activos.

2.1. Inversiones en asociadas

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

2.2. Reconocimiento de ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir cuando se produce la corriente real principalmente de los servicios ofrecidos por la Empresa y de los costos y gastos en que se incurren.

2.3. Costos por préstamos

Están registrados al valor razonable.

2.4. Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2015 es de 22%.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Los costos de las partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calculará usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisaran y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

2.6. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

NOTA 3- VENTA DE BIENES

Durante el año 2015, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3	2015 us \$
Ventas de Caña y Palma	<u>611.516,91</u> <u>611.516,91</u>

NOTA 4 - CUENTA Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CTES

4

Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	2015 us \$
Cuenta y Documentos por Cobrar Relacionados	247857,24
Cuenta y Documentos por Cobrar no Relacionados	<u>57.849,49</u>
	<u>305.706,73</u>

NOTA 5 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

5	
Otras Cuentas Por Cobrar	2015
	us \$
Otras Cuentas Por Cobrar	3.256,21
	<u>3.256,21</u>

NOTA 6 - IMPUESTOS CORRIENTES

6	
Impuestos Corrientes	2015
	us \$
Credito Tributario Impto a la renta	7.677,60
	<u>7.677,60</u>

NOTA 7- INVENTARIO

7	
	2015
	us \$
Inventario	11.494,10
	<u>11.494,10</u>

NOTA 8 - GASTOS PAGADOS POR ANTICIPO

8	
	2015
	us \$
Seguros por devengar	1.597,44
	<u>1.597,44</u>

NOTA 9 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2015, se conformaron como sigue:	2015
Propiedades, planta y equipo	us \$
Terrenos	134.400,00
Infraestructura	115,40
Edificios	48.654,18
Instalaciones	3.704,49
Maquinarias Y Equipos	28.054,93
Vehículos	64.346,39
Equipos De Oficina	1.413,26
Equipos De Computación	1.131,52
Depreciación Acumulada	-52.098,97
	<u>229.721,20</u>

NOTA 10 - ACTIVOS BIOLÓGICOS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue:

10	2015
Activos Biológicos	us \$
Siembras	148.009,70
Depreciación Acum. Activos Biológicos	<u>-33.609,88</u>
	<u>114.399,82</u>

NOTA 11 - OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Durante el año 2015, se conformaron como sigue:

11	2015
Otros Activos no Corrientes	us \$
	<u>32.925,26</u>
	<u>32.925,26</u>

NOTA 12 - CTAS Y DOC POR PAGAR RELACIONADAS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue:

12	2015
Ctas y Doc por Pagar Relacionadas	us \$
	<u>62.980,03</u>
	<u>62.980,03</u>

NOTA 13 - CTAS Y DOC POR PAGAR NO RELACIONADAS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

13	2015
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas	us \$
	<u>131.969,33</u>
	<u>131.969,33</u>

NOTA 14 - OTRAS CTAS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONALES

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

14	2015 us \$
Otras Ctas por Pagar Corriente no Relacionales	<u>577,48</u>
	<u><u>577,48</u></u>

NOTA 15 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

15	2015 us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>12.804,66</u>
	<u><u>12.804,66</u></u>

NOTA 16 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

16	2015 us \$
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	<u>7.545,07</u>
	<u><u>7.545,07</u></u>

NOTA 17 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS POR PAGAR

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

17	2015 us \$
Beneficios a los Empleados por Pagar	
Obligaciones IESS	4.166,71
Obligaciones Laborales	9.909,81
Utilidades Trabajadores	<u>4.561,00</u>
	<u><u>18.637,52</u></u>

NOTA 18 - OTRAS CTAS Y DOC POR PAGAR RELACIONADAS NO CTES

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

18	2015
Otras Ctas y Doc por Pagar Relacionadas no ctes	us \$
Otras Obligaciones	37000.00
Obligaciones Accionistas	<u>167.202,11</u>
	<u>167.202,11</u>

NOTA 19 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CTES

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

19	2015
	us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras no ctes	<u>17.249,15</u>
	<u>17.249,15</u>

NOTA 20- CAPITAL SUSCRITO

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

20	2015
Capital Suscrito	us \$
María Belén Chérrez Molina	2.221,00
Manuel José Chérrez Molina	2.221,00
María Antonieta Chérrez Molina	2.221,00
José Chérrez Molina	2.221,00
José Luis Chérrez Molina	2.221,00
Manuel José Chérrez Ruiz	<u>188.895,00</u>
	<u>200.000,00</u>
Aumento 200.000 Acciones Nominales de \$1,00=	

NOTA 21- RERSERVAS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

21	2015
Rerservas	us \$
Reserva Legal	3251,17
Otras Reservas	<u>29.261,24</u>
	<u>32.512,41</u>

NOTA 21- RESULTADOS ACUMULADOS

Durante el año 2015, se conformaron como sigue

22	2015
Resultados Acumulados	us \$
Utilidad del Ejercicio	<u>18.300,60</u>
	<u>18.300,60</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 6 de Abril de 2016.



Ing. Com. CPA Miguel Valdiviezo
Contador