

**AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE**

	NOTAS	AÑO 2011	AÑO 2012
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
EFFECTIVO	3	6.288,61	7.924,63
ANTICIPO AL IMPUESTO A LA RENTA		172,80	163,98
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		295,33	295,33
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>			
TERRENOS	4	11.861,82	103.095,60
EDIFICIOS		0,00	88.281,59
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIO		0,00	-4.671,86
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>			
AMORT. ACUMUL. OTROS GASTOS DIFERIDOS		-1.650,75	0,00
OTROS GASTOS DIFERIDOS		8.558,75	0,00
<b>Total Activo</b>		<b>25.526,56</b>	<b>195.089,27</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONAS		0,00	299,09
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00	16.904,09
<b>Total Pasivo</b>	5	<b>0,00</b>	<b>17.203,18</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	6	400,00	400,00
<b>RESERVAS</b>			
RESERVA LEGAL		0,74	0,74
RESERVA FACULTATIVA		41,89	41,89
RESERVA DE CAPITAL		21.950,40	21.950,40
RESERVA POR REVAL. DE PATRIMONIO	7	0,00	161.482,75
<b>RESULTADOS</b>			
GANANCIAS AÑOS ANTERIORES		3.133,53	3.133,53
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		0,00	-1.752,54
RES. ACUM. PROV ADOP. 1ER VEZ DE LAS NIIF		0,00	-8.499,21
GANANCIAS RESULTADO INTEGRAL		0,00	1.128,53
<b>Total Patrimonio</b>		<b>25.526,56</b>	<b>177.886,09</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>25.526,56</b>	<b>195.089,27</b>

**AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE**

	NOTAS	AÑO 2011	AÑO 2012
<b>INGRESOS</b>			
ARRIENDOS	8	<u>1.800,00</u>	<u>1.800,00</u>
<b>Total Ingresos</b>		<b><u>1.800,00</u></b>	<b><u>1.800,00</u></b>
<b>GASTOS</b>			
DEPRECIACION DE EDIFICIOS		0,00	2.335,93
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS		1.591,21	0,00
MPUESTOS, SUSCRIPCION Y CONTRIBUCION		188,79	299,09
OTROS GASTOS OPERACIONALES		<u>20,00</u>	<u>172,80</u>
<b>Total Gastos</b>		<b><u>1.800,00</u></b>	<b><u>2.807,82</u></b>
<b>Resultado (Ingresos - Gastos)</b>		<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-1.007,82</u></b>

# **AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.**

## **Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año concluido el 31 de Diciembre de 2012.**

### **1. Información general**

**AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA.**, es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, su domicilio principal es en la Parroquia La Puntilla satélite, urbanización Parques del Río, Km. 1.5 vía a samborondon.

### **2. Bases de elaboración y políticas contables**

*Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB).*

#### ***Reconocimiento de ingresos ordinarios***

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios (alquiler), se reconocen al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir.

#### ***Propiedades, planta y equipo***

La Compañía mantiene en los Estados Financieros al 31/12/2010, un terreno con una construcción inmueble que fue adquirido el 21 de septiembre de 1974.

Debido a los cambios por las NIIF y de no contar con un avalúo, en su registro inicial tenemos solo el valor del terreno, por lo cual en el año 2012 procedemos a desglosar el valor de las propiedades en terreno y construcción, se realizará en función a los porcentajes determinados en los valores descritos en el pago del impuesto predial.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada, aplicando el método de lineal. Para realizar los cálculos de depreciación se utilizan los siguientes datos:

- Determinación de la Vida Útil: 70 años
- Valor residual: 10%
- El revaluo se lo realizara en función del costo atribuido

#### ***Arrendamientos***

Las cuotas por arrendamiento por pagar por arrendamientos se cargan a resultados de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

### NOTA 3. Efectivo y equivalentes

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>Dólares</b>	<b>Dólares</b>
Efectivo en caja	<b>7,924.63</b>	<b>6,288.61</b>

### NOTA 4. Propiedades, planta y equipo

Los saldos al 31 de diciembre de 2011 y 2012 se desglosan de la siguiente manera:

	<b>TERRENOS</b>	<b>EDIFICIOS</b>	<b>TOTAL</b>
01-Ene-12	103.095,60	88.281,59	191.377,19
Depreciación Acumulada			
01-Ene-12 (2011)	0,00	2.335,93	2.335,93
31-Dic-12	0,00	2.335,93	2.335,93
<b>Saldo en Libros</b> <b>Al 31-Dic-12</b>	<b>103.095,60</b>	<b>83.609,73</b>	<b>186.705,33</b>

### NOTA 5. Pasivo Por Impuestos Diferidos

La compañía ha reconocido la corrección de valores para los Pasivos por Impuestos diferidos los cuales se calcularon de la siguiente manera:

Vida Util	% IMP.RTA.	AÑO		Valor del Imp
34	24	2011	2,401.15	576.28
33	23	2012	2,401.15	552.26
32	22	2013	76,836.80	16,904.10
<b>TOTAL</b>			<b>81,639.09</b>	<b>18,032.63</b>
(-) Ganancia Res. Integral 2011				-576.28
(-) Ganancia Res. Integral 2012				-552.26
<b>PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>				<b>16,904.09</b>

### NOTA 6. Capital suscrito

Los saldos al 31 de diciembre del 2012 y 2011 comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 0,04 completamente integrado, emitido y en circulación.

### Nota 7. Reserva por re-valorización de Patrimonio

Los cambios que se efectuaron en la Reserva por re-valorización del patrimonio en el año 2012 fueron de la siguiente manera:

Re-valorización de patrimonio Al 1/01/2012	179.515,37
Ajuste por impuestos diferidos	-18.032,62
<b>31 diciembre de 2012</b>	<b><u>161.482,75</u></b>

### Nota 8. Ingresos de actividades Ordinarias

Un desglose de los ingresos ordinarios de la compañía se muestra a continuación:

	2012 Dólares	2011 Dólares
Ventas de servicios (Arriendo)	1,800.00	1,800.00

### Nota 7. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía y autorizados para su publicación el 20 de Marzo de 2013.



**DR. ABELARDO GARCIA CALDERON**  
**GERENTE GENERAL de AGRICOLA SAN LUIS CIA. LTDA**